

**RECEITA ESTADUAL DO PARANÁ
CNPJ 78.393.592/0001-46**

**RELATÓRIO DE AUDITORIA EXTERNA INDEPENDENTE
DOS SORTEIOS ELETRÔNICOS DO PROGRAMA NOTA PARANÁ
SORTEIOS 130, 131 e 132.**

SUMÁRIO

1. Objetivo da Auditoria	4
2. Legislação e Normas de Referência	4
3. Descrição do Sistema Informatizado e Ambiente de Controle	5
4. Auditoria dos Processos de Sorteio	6
5. Conclusão	26

À
RECEITA ESTADUAL DO PARANÁ
SECRETARIA DE ESTADO DA FAZENDA DO PARANÁ
CURITIBA – PR

RELATÓRIO DE AUDITORIA EXTERNA INDEPENDENTE
DOS SORTEIOS ELETRÔNICOS DO PROGRAMA NOTA PARANÁ
SORTEIOS 130, 131 e 132

Realizamos trabalho de auditoria do processo adotado pela Secretaria de Estado da Fazenda do Paraná para a realização dos sorteios eletrônicos no Programa Nota Paraná, conforme contrato nº 1412-2021 de 10 de maio de 2021, com publicação no Diário Oficial do Estado do Paraná, no dia 12 de maio de 2021 – protocolo SID nº 17.087.742-0. Os aspectos que julgamos relevantes estão expostos neste relatório, que é estritamente confidencial, podendo ser enviado exclusivamente a órgãos fiscalizadores, e tem como finalidade a apresentação dos resultados dos trabalhos ao destinatário, o que desautoriza e torna ilegal, nos termos do Art. 410 do novo Código de Processo Civil (CPC), seu uso para qualquer outro fim.

Durante a avaliação não foram identificados riscos que comprometessem a integridade dos processos aplicados aos sorteios eletrônicos de nºs 130, 131 e 132, do Programa Nota Paraná.

Os Sorteios foram realizados na sede da 9ª Delegacia da Receita Estadual de Maringá, situada na Avenida Prudente de Moraes, 211, na cidade de Maringá – PR.

Apresentamos-lhes, a seguir, os resultados de nossos trabalhos e as recomendações aplicáveis para apreciação e uso restrito de V.S^{as.}, permanecendo à disposição para quaisquer esclarecimentos adicionais julgados necessários.

Curitiba, 19 de setembro de 2022.

MOREIRA ASSOCIADOS AUDITORES INDEPENDENTES S/S
CRC RS 4632/0-1 T PR
DIEGO ROTERMUND MOREIRA
Contador CRC RS 68603 S PR
CNAI Nº 1128
Sócio – Responsável Técnico

1. Objetivo da Auditoria

Validar os processos de controle adotados para a realização dos sorteios eletrônicos do Programa Nota Paraná, considerando, dentre outros aspectos, os listados abaixo:

Na prévia do Sorteio

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

Na data do Sorteio

- a) Verificar se os computadores e *softwares* não foram violados após a última utilização;
- b) Verificar se a geração dos bilhetes eletrônicos numerados;
- c) Acompanhar a escolha dos voluntários para digitação dos dados;
- d) Divulgação e inclusão do número de conhecimento público do sistema;
- e) Verificar se os números sorteados seguiram os padrões de processamento;
- f) Validar os números contemplados com os respectivos prêmios.

2. Legislação e Normas de Referência

Lei nº 18.451 de 06 de abril de 2015

Criação do Programa de Estímulo à Cidadania Fiscal do Estado do Paraná e adoção de outras providências.

Decreto nº 2.069, de 03 de agosto de 2015

Dispõe sobre o Programa de Estímulo à Cidadania Fiscal do Estado do Paraná, de que trata a Lei nº 18.451, de 6 de abril de 2015.

Resolução SEFA nº 626, de 03 de agosto de 2015 e suas atualizações.

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

Resolução SEFA nº 1.278, de 11 de novembro de 2021 e suas atualizações

Dispõe sobre o cronograma de sorteios de prêmios no âmbito do Programa de Estímulo à Cidadania Fiscal do Estado do Paraná.

Além da legislação citada, utilizamos para a validação dos aspectos de segurança física e lógica do ambiente de processamento do sistema informatizado, as seguintes normas de referência:

ABNT NBR ISO/IEC 27001 e 27002:2013

Orienta como estabelecer, implementar e documentar um Sistema de Gestão de Segurança da Informação (SGSI) e apresenta controles de segurança para serem implementados de acordo com as necessidades de cada organização individualmente.

3. Descrição do Sistema Informatizado e Ambiente de Controle

Portal Nota Paraná (notaparaná.pr.gov.br)

Portal disponível para a realização do cadastro no Programa Nota Paraná, aceite para participar dos sorteios, acompanhamento das Notas Fiscais válidas, saldo de créditos, quantidades de bilhetes e premiações, quando for contemplado. O acesso é realizado mediante usuário e senha individuais ou ainda através de certificado digital.

Receita PR

O sistema informatizado desenvolvido pela Companhia de Tecnologia e Comunicação do Paraná – CELEPAR, possui as funcionalidades de cadastro dos dados dos sorteios, geração dos bilhetes para cada mês de referência, distribuição dos mesmos aos consumidores cadastrados e associação dos bilhetes aos prêmios após a realização do sorteio.

O sistema utiliza método seguro de acesso através de certificação digital ou usuário e senha individualizados. Os acessos são gerenciados mediante cadastro de usuários, funções e perfis de acesso.

A aplicação e banco de dados estão hospedados em data center com requisitos de segurança física e lógica que garante o funcionamento ininterrupto do sistema informatizado. O ambiente está classificado na categoria TIER-III pelo *Uptime Institute*. Ambientes desta natureza possuem sistema auto sustentado e requisitos de 99,982% de *uptime* (disponibilidade) A sala cofre é certificada pela ABNT de acordo com a NBR 15.247.

Adicionalmente verificamos procedimentos adequados para a realização e guarda das cópias de segurança. Uma cópia é mantida em fitoteca robotizada no data center e outra é enviada para empresa externa especializada neste tipo de armazenamento de mídias.

Sistema de Sorteio

O software de Sorteio Eletrônico do Programa Nota Paraná foi desenvolvido no Instituto de Pesquisas Tecnológicas do Estado de São Paulo (IPT), pela equipe técnica da Seção de Automação, Governança e Mobilidade Digital (SAGMD).

O software utiliza o algoritmo AES (*Advanced Encryption Standard*). A partir do mesmo foi construído o gerador randômico AES, que gera números inteiros com distribuição uniforme, ou seja, há igual probabilidade de qualquer valor ocorrer. O algoritmo utiliza como semente, dezesseis dígitos da extração da Loteria Federal.

O sistema de Sorteio não está instalado em servidores conectados à rede ou internet. No dia do sorteio o software é instalado no computador utilizado para a realização do sorteio a partir de mídia externa do tipo CD, onde é possível fazer a verificação do hash do código fonte para validar se houve qualquer alteração desde a gravação da mídia.

4. Auditoria dos Processos de Sorteio

Nosso objetivo foi focado na verificação da sistemática adotada no tratamento das informações, processos de apoio, sistema e ativos de processamento, com o propósito de validar a aderência aos requisitos do Programa Nota Paraná e também aspectos de segurança da informação.

Do Programa

O programa foi instituído pela Lei 18.451/2015 e é um Programa de Estímulo à Cidadania Fiscal do Estado do Paraná, cujo objetivo incentivar o adquirente de mercadorias, bens e serviços de transporte interestadual a exigir do fornecedor a entrega de documento fiscal hábil.

Os adquirentes dos serviços e mercadorias supracitados que aderirem ao programa tem direito a participar de sorteios mensais, cujas regras são estabelecidas pela Resolução SEFA nº 626/2015.

4.1. Sorteio 130 – Nota Paraná - Entidades Sociais

Segundo o inciso IV do Art. 4º da Lei 18.451/2015, nas hipóteses em que o Documento Fiscal Eletrônico não indicar o nome do consumidor, permitir, segundo regulamento estabelecido pela Secretaria da Fazenda, que sejam indicadas, como favorecidas pelo crédito previsto no art. 2º desta Lei, entidades estabelecidas no Estado do Paraná, desde que, não tenham fins lucrativos e atuem nas áreas de assistência social, saúde, cultural ou desportiva, e defesa e proteção animal.



Requisitos para participação

Conforme Resolução SEFA 626/2015, para participar dos sorteios é necessário que a entidade:

- Seja consumidora final, identificada em documento fiscal eletrônico;
- Tenha sido indicada como favorecida pelo crédito previsto no art. 2º da Lei nº 18.451, de 2015, no caso de o documento fiscal eletrônico não indicar o consumidor, desde que a região fiscal da entidade seja a mesma do emitente do documento fiscal;
- Esteja cadastrada no Programa “Nota Paraná”, através do endereço eletrônico www.notaparana.pr.gov.br;
- Tenha manifestado concordância com os termos do Regulamento, inclusive autorizando, para fins de divulgação da promoção, sem quaisquer ônus para a SEFA, a indicação da Razão Social, Nome Fantasia, CNPJ, endereço, nome do representante, utilização de imagem e voz, e o valor dos bilhetes eletrônicos; e,
- Faça jus a bilhetes eletrônicos.

Prêmios

Neste sorteio serão distribuídos prêmios nos seguintes valores:

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

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.

Os valores dos prêmios são líquidos, já descontado o imposto de renda incidente.

Distribuição de bilhetes

A primeira aquisição de mercadoria, bem ou serviço pela entidade, ou a doação recebida de terceiros, 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), incluindo o valor da primeira aquisição. Assim como a cada R\$ 100,00 (cem reais) nas aquisições realizadas em fornecedores classificados na atividade econômica preponderante de comércio varejista de combustíveis para veículos automotores, código 4731-8/00 da Classificação Nacional de Atividades Econômicas – CNAE e comércio varejista de gás liquefeito de petróleo (GLP), código 4784-9/00 da Classificação Nacional de Atividades Econômicas - CNAE.

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).

O número de bilhetes adicionais corresponderá à parte inteira do quociente entre o somatório dos documentos fiscais hábeis e com crédito homologado, 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 e que estejam registrados no Sistema da "Nota Paraná" com cálculo de crédito homologado.

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

Validações realizadas.

Abaixo são apresentadas as principais validações, seus resultados e em anexo, as respectivas evidências.

Antes do sorteio

Teste Realizado	Parecer	Evidência
Validação dos dados do sorteio cadastrados no sistema Nota Paraná.	<p>Conforme</p> <p>Foram validados os dados cadastrados no sistema referente ao sorteio, tais como, datas, quantitativo e valores de prêmios e não foram identificadas inconsistências.</p> <p>A geração dos bilhetes ocorreu no dia 22/08/2022, sendo publicados no Diário Oficial do Estado no dia 30/08/2022 pela Resolução SEFA nº 929/2022.</p> <p>Mês de referência das notas fiscais que participam do sorteio: maio/2022.</p> <p>Bilhetes gerados: 6.614.008 Participantes: 1.338</p>	<p>Sorteio 130\Cadastro Dados do Sorteio 130.pdf</p> <p>Dados Gerais\Resolucao Publicacao Bilhetes Sorteio 130_131_132.pdf</p>
Verificação do hash dos arquivos de bilhetes gerados. Arquivos: Sorteio_130_CPF_x_Bilhete Sorteio_130_CPF_x_Saldo	<p>Conforme</p> <p>Calculamos o <i>hash</i>, tipo MD5, para verificar a integridade dos arquivos resultantes da geração dos bilhetes através do sistema Nota Paraná. O resultado apontou a equivalência do <i>hash</i> de origem com o calculado.</p> <p>Sorteio_130_CPF_x_Bilhete - hash: 86E8351EEEC69572B874E235AB04BD61</p> <p>Sorteio_130_CPF_x_Saldo - hash: 7497D9DB0EB93C8372E375E0D29E5B6C</p>	<p>Sorteio 130\Hash Arquivos Sorteio 130.pdf</p>



Teste Realizado	Parecer	Evidência
Verificação se todos os documentos fiscais que originaram bilhetes, são do mês de referência para participar do sorteio. Arquivo: - Sorteio_130_CPF_x_DocumentoFiscalValido	Conforme Todos os documentos fiscais base para a geração de bilhetes foram emitidos no mês de maio/2022.	Sorteio 130\Validacao Data Participacao 130.pdf
Validar se há documentos fiscais com valor individual maior que R\$ 10.000,00, segundo a regra de limitação do valor máximo por nota fiscal participante. Arquivo: Sorteio_130_CPF_x_DocumentoFiscalValido	Conforme Não foram identificados documentos fiscais com valor individual maior que R\$ 10.000,00.	Sorteio 130\Validacao NF Maior 10.000 130.pdf
Validação do intervalo dos números e da quantidade total de bilhetes gerados. Arquivos: Sorteio_130_CPF_x_Bilhete	Conforme Realizamos a validação do número inicial e final dos bilhetes, sendo o número inicial = 1 e final = 6.614.008, conferindo com o total de bilhetes gerados.	Sorteio 130\Validacao BilhetesInicial Final e QtdeTotal 130.pdf
Validação se há números de bilhetes duplicados. Arquivo: Sorteio_130_CPF_x_Bilhete	Conforme Não foram identificados números de bilhetes duplicados.	Sorteio 130\Validacao Bilhetes Duplicados 130.pdf
Verificar a existência de números de CPF/CNPJ duplicados. Arquivo: Sorteio_130_CPF_x_Saldo	Conforme Não foram identificados números de CPF/CNPJ duplicados.	Sorteio 130\Validacao CPF CNPJ Duplicados 130.pdf
Validar se foi gerado um bilhete na primeira aquisição de mercadoria independente do valor. Sorteio_130_CPF_x_Saldo	Conforme Verificamos que os CNPJ/CPF com apenas uma nota fiscal válida independentemente do valor, tem pelo menos um bilhete atribuído.	Sorteio 130\Validacao Uma NF Valida 130.pdf
Validar se foi gerado apenas um bilhete para CNPJ/CPF com menos de duzentos reais em compras. Arquivo: Sorteio_130_CPF_x_Saldo	Conforme Para os CNPJ/CPF cujas compras tem valor menor que duzentos reais, foi atribuído apenas um bilhete.	Sorteio 130\Validacao Valor Menor 200 Um Bilhete 130.pdf
Realizar a contagem dos bilhetes por CPF e confrontar com o totalizador por CPF. Arquivos: Sorteio_130_CPF_x_Bilhete Sorteio_130_CPF_x_Saldo.	Conforme Realizamos a contagem dos bilhetes numerados individualmente para cada CNPJ/CPF e confrontamos com o arquivo que possui o total de bilhetes por CNPJ/CPF e todos os resultados foram satisfatórios.	Sorteio 130\Comparacao Quantidade Bilhetes 130.pdf
Verificar se a soma de todos os valores individuais dos documentos fiscais válidos coincide com o saldo por CPF. Arquivos: Sorteio_130_CPF_x_DocumentoFiscalValido Sorteio_130_CPF_x_Saldo	Conforme Realizamos a totalização dos valores individuais dos documentos válidos e conciliamos com o arquivo Sorteio_130_CPF_x_Saldo e não foram identificadas inconsistências.	Sorteio 130\Validacao Soma Total NF por Cliente 130.pdf
Realizar o cálculo do número de bilhetes com base na regra de distribuição de bilhetes do Programa Nota Paraná.	Conforme Com base no arquivo resultante do item anterior (soma dos totais individuais dos documentos fiscais válidos), realizamos o	Sorteio 130\Verificacao Qtde Bilhetes Calculados 130.pdf

Teste Realizado	Parecer	Evidência
	<p>cálculo da quantidade de bilhetes por CNPJ/CPF e comparamos com o arquivo original Sorteio_130_CPF_x_Saldo para verificar a integridade do resultado. Não foram identificadas inconsistências.</p>	
<p>Acompanhamento e validação dos testes realizados pela SEFA-PR.</p>	<p>A SEFA-PR realizou uma bateria de testes no banco de dados do sistema com o objetivo de verificar a integridade e garantir que as regras do Programa Nota Paraná foram cumpridas.</p> <p>Acompanhamos os testes e os mesmos cumpriram o objetivo e não foram identificadas inconsistências.</p> <p>Listamos abaixo os testes e em anexo são apresentadas as respectivas evidências.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Somente os cidadãos que aceitaram os termos do regulamento do sorteio até a data limite recebem bilhetes para o sorteio. 2. Cidadãos bloqueados não podem receber bilhetes para o sorteio; 3. Todas as entidades sociais com pelo menos 1 documento fiscal válido para o programa deverão ter ao menos 1 bilhete para o sorteio; 4. 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; 5. Lista diferenças entre a soma das notas válidas e a soma calculada pelo sistema 6. Notas bloqueadas preventivamente geram bilhetes, porém os bilhetes devem estar marcados para que o prêmio seja bloqueado preventivamente; 7. Notas com valores acima do limite não podem ser somadas para distribuição dos bilhetes; 8. Cidadãos participantes, porém, sem documentos fiscais em seu CPF não devem ter nenhum bilhete de sorteio; 9. Quantidade de bilhetes da tabela sorteio deve ser igual a quantidade de registros da tabela sorteio bilhete ou sorteio bilhete numerado; 10. Bilhetes devem ter um intervalo de 1 até a quantidade total de bilhetes e não deve ter falhas no intervalo. 11. Não podem existir bilhetes com número duplicado; 12. Cidadãos com apenas 1 bilhete devem possuir menos que 200 reais em compras válidas; 13. Cidadãos com menos de 200 reais em compras devem ter 1 bilhete; 	<p>Sorteio_130\Testes Bilhetes - Sorteio_130 ENTIDADE - maio 2022.xlsx</p>

Teste Realizado	Parecer	Evidência
	14. Identificar divergências na comparação da quantidade de bilhetes registrados na tabela NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO com o cálculo da quantidade de bilhetes, considerando o limitador de valor para documentos fiscais eletrônicos de R\$ 10.000,00.	

No dia do Sorteio

Teste Realizado	Parecer	Evidência
Validação do cofre de guarda do computador e das mídias utilizadas para o sorteio. Verificar se há computador de contingência.	<p>Conforme</p> <p>Verificamos que o armário que armazena o notebook e as mídias utilizados para a realização do sorteio estava devidamente fechado e que somente uma pessoa tem a chave de acesso ao ambiente.</p> <p>Não há um notebook de contingência para o caso de ocorrer qualquer problema no principal.</p> <p>Recomendamos manter um computador reserva para utilização em algum evento que impeça o funcionamento do notebook principal, de forma a não atrapalhar o andamento dos sorteios, ou até mesmo o seu adiamento.</p>	<p>Dados Gerais\Armario_Guarda_Notebook.pdf</p>
Validação da integridade do lacre do envelope de guarda do computador e mídias, desde o último sorteio.	<p>Conforme</p> <p>Realizamos a validação do lacre existente no envelope e não havia indícios de violação desde a última utilização e registro na ata do sorteio anterior.</p> <p>Lacre existente nº: 13372340</p>	<p>Dados Gerais\Lacre_Existente_13372340.pdf</p>
Acompanhar a ligação do computador e validação dos dados.	<p>Conforme</p> <p>O computador foi iniciado pelo técnico da SEFA após a inserção da mídia contendo o sistema e em seguida foram atualizadas a data e horário.</p>	<p>Sorteio 130\Dados_Realizacao_Sorteio no Sistema 130 .pdf</p>
Verificar se há dados no disco do computador ou algum software que possa influenciar no resultado do sorteio.	<p>Conforme</p> <p>Verificamos que não havia dados no disco local nem softwares que não tivessem vínculo com o sorteio.</p> <p>Também constatamos que o equipamento estava desconectado de qualquer rede, tanto cabeada, quanto sem fio.</p>	<p>Sorteio 130\Dados_Realizacao_Sorteio no Sistema 130 .pdf</p>
Confirmar o Hash do sistema de sorteio.	<p>Conforme</p> <p>Foi gerado o <i>hash</i> do sistema de sorteio e o mesmo está íntegro, evidenciando que não houve qualquer alteração no sistema.</p> <p><i>Hash:</i> E156138D2C4D620B956F8CC3AEB1C561</p>	<p>Sorteio 130\Dados_Realizacao_Sorteio no Sistema 130 .pdf</p>

Teste Realizado	Parecer	Evidência
Validação dos dados preenchidos no sistema de sorteio. Dados do auditor, do primeiro e segundo responsáveis e sementes bases para o sorteio, segundo os números da Loteria Federal.	Conforme Validamos os dados preenchidos e não foram identificadas inconsistências. Auditoria – Jean Felipe Mizuno Tironi 1º Responsável – Marta Jandira Quaglia Gambini 2º Responsável – Amanda Mercúrio do Couto Bilhetes Gerados: 6.614.008 Quantidade de Prêmios: 20010 Data DOU: 30/08/2022 Concurso da Loteria Federal: nº 5695 Data da Loteria Federal: 03/09/2022 Números da Loteria Federal utilizados como sementes para o sorteio: 1º Prêmio – 081271 2º Prêmio – 000463 3º Prêmio – 026450 4º Prêmio – 077426 Semente: 1271046364507426	Dados preenchidos no sistema para a realização do sorteio: Sorteio 130\Dados_Realizacao_Sorteio no Sistema 130.pdf Dados Gerais\Resultado_Loteria_Federal_5695.pdf
Verificar o <i>hash</i> do arquivo gerado contendo os números bilhetes premiado.	Conforme Ao final do sorteio o sistema gerou o arquivo "Sorteio_130.ipt" contendo os 20010 bilhetes premiados e o seguinte <i>hash</i> : aea48b79cc23c7bd4aff3e9d26a77b25	Sorteio 130\Dados_Realizacao_Sorteio no Sistema 130.pdf
Verificar se os resultados foram salvos em pendrive para posterior sincronização com o sistema Nota Paraná.	Conforme O arquivo contendo o resultado do sorteio foi salvo no <i>pendrive</i> pelo técnico da SEFA sob o acompanhamento da auditoria.	Sorteio 130\Sorteio_130.ipt Sorteio 130\Sorteio_130.md5
Acompanhar o envelopamento do notebook e mídia, lacração e guarda no cofre.	Conforme Após a finalização dos sorteios, o notebook e as mídias foram lacrados em um envelope e guardados em armário com chave e acesso controlado. Nº do lacre: 13368172	Dados Gerais\Novo Lacre Envelope 13368172.pdf

Após o Sorteio

Teste Realizado	Parecer	Evidência
Verificar se os dados do sorteio foram sincronizados com o sistema Nota Paraná.	Conforme Os dados do arquivo Sorteio_130.ipt foram importados para o sistema Nota Paraná. Após a sincronização dos dados o sistema gerou o arquivo Sorteio_130_CPF_x_Bilhete_x_Premio. Validamos a consistência do hash gerado. Arquivos: Sorteio_130_CPF_x_Bilhete_x_Premio.txt - Hash: 39AC096EF4F2CD663AB8002D17294918 Sorteio_130.ipt - Hash: AEA48B79CC23C7BD4AFF3E9D26A77B25	Sorteio 130\Sincronizacao Sorteio_130.pdf Sorteio 130\Hash_Arquivos_Sincronizacao_130.pdf
Validação da integridade do arquivo de sorteio. Arquivos: Arquivo Sorteio_130.ipt	Conforme Realizamos a conciliação dos dados do arquivo Sorteio_130.ipt contendo os bilhetes premiados com o arquivo	Sorteio 130\Conciliacao_Dados_Sorteio_130.pdf

Teste Realizado	Parecer	Evidência
Sorteio_130_CPF_x_Bilhete	Sorteio_130_CPF_x_Bilhete e o resultado foi satisfatório.	
Validação da integridade do arquivo de sorteio e quanto à distribuição dos prêmios. Arquivos: Sorteio_130_CPF_x_Bilhete_x_Premio Sorteio_130_CPF_x_Bilhete	Conforme Com base no arquivo resultante do item anterior (conciliação dos dados do sorteio com os dados dos bilhetes atribuídos), realizamos a validação dos dados dos bilhetes e CNPJ/CPF e comparamos com o arquivo Sorteio_130_CPF_x_Bilhete_x_Premio para verificar a integridade do resultado. Validamos também o número dos bilhetes e CPF do arquivo Sorteio_130_CPF_x_Bilhete_x_Premio conciliando os dados com arquivo original do Sorteio_130_CPF_x_Bilhete. Não foram identificadas inconsistências.	Sorteio_130\Validacao_Dados_Sorteio_130.pdf
Ata do Sorteio	Todos os procedimentos do sorteio foram registrados em ata.	Dados_Gerais\Ata_dos_Sorteios_130,_131_e_132.pdf

4.2. Sorteio 131 – Nota Paraná – Cidadão

Requisitos para participação

Conforme Resolução SEFA 626/2015, para participar dos sorteios é necessário que o consumidor:

- Pessoa física que tenha adquirido mercadoria, bens ou serviços, e que esteja devidamente identificada no respectivo documento fiscal por meio de sua inscrição no CPF;
- Esteja cadastrada no Programa “Nota Paraná”, através do endereço eletrônico www.notaparana.pr.gv.br.
- Tenha manifestado concordância com os termos do Regulamento, inclusive autorizando a utilização de seu nome, imagem e voz, bem como a indicação do bairro e município que reside, para a divulgação da promoção, sem quaisquer ônus para a SEFA;
- Faça jus a bilhetes eletrônicos.

Prêmios

No sorteio serão distribuídos prêmios nos seguintes valores:

- 1 (um) de R\$1.000.000,00 (um milhão de reais);
- 1 (um) de R\$200.000,00 (duzentos mil reais);
- 40 (quarenta) de R\$10.000,00 (dez mil);
- 40.000 (quarenta mil) de R\$10,00 (dez reais)



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.

Os valores dos prêmios são líquidos, já descontado o imposto de renda incidente.

Distribuição de bilhetes

A primeira aquisição de mercadoria, bem ou serviço 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), incluindo o valor da primeira aquisição. Assim como a cada R\$ 100,00 (cem reais) nas aquisições realizadas em fornecedores classificados na atividade econômica preponderante de comércio varejista de combustíveis para veículos automotores, código 4731-8/00 da Classificação Nacional de Atividades Econômicas – CNAE e comércio varejista de gás liquefeito de petróleo (GLP), código 4784-9/00 da Classificação Nacional de Atividades Econômicas - CNAE.

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);

O número de bilhetes adicionais corresponderá à parte inteira do quociente entre o somatório dos documentos fiscais hábeis e com crédito homologado, 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 nº. 18.451, de 6 de abril de 2015, e na sua regulamentação e que estejam registrados no Sistema da "Nota Paraná" com cálculo de crédito homologado.

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

Validações realizadas.

Abaixo são apresentadas as principais validações, seus resultados e em anexo, as respectivas evidências.

Antes do sorteio

Teste Realizado	Parecer	Evidência
Validação dos dados do sorteio cadastrados no sistema Nota Paraná.	<p>Conforme</p> <p>Foram validados os dados cadastrados no sistema referente ao sorteio, tais como, datas, quantitativo e valores de prêmios e não foram identificadas inconsistências.</p> <p>A geração dos bilhetes ocorreu no dia 22/08/2022, sendo publicados no Diário Oficial do Estado no dia 30/08/2022 pela Resolução SEFA nº 929/2022.</p> <p>Mês de referência das notas fiscais que participam do sorteio: maio/2022</p> <p>Bilhetes gerados: 25.384.970 Participantes: 2.727.478</p>	<p>Sorteio 131\Cadastro_Dados_do_Sorteio_131.pdf</p> <p>Dados Gerais\Resolucao_Publicacao_Bilhetes_Sorteio_130_131_132.pdf</p>
Verificação do hash dos arquivos de bilhetes gerados. Arquivos: Sorteio_131_CPF_x_Saldo Sorteio_131_CPF_x_Bilhete	<p>Conforme</p> <p>Realizamos o cálculo do <i>hash</i>, tipo MD5, para verificar a integridade dos arquivos resultantes da geração dos bilhetes através do sistema Nota Paraná. O resultado apontou a equivalência do <i>hash</i> de origem com o calculado.</p> <p>Sorteio_131_CPF_x_Bilhete.txt - hash: 358B8D37B8A523150F16CD360D6C8519</p> <p>Sorteio_131_CPF_x_Saldo.txt - hash: 3305D5D3FE701C3F4DA3E5BEC96C6F6B</p>	<p>Sorteio 131\Hash_Arquivos_Sorteio_131.pdf</p>
Verificação se todos os documentos fiscais que originaram bilhetes, são do mês de referência para participar do sorteio. Arquivo: Sorteio_131_CPF_x_DocumentoFiscalValido	<p>Conforme</p> <p>Todos os documentos fiscais base para a geração de bilhetes foram emitidos no mês de maio/2022.</p>	<p>Sorteio 131\Validacao_Data_Participacao_131.pdf</p>
Validar se há documentos fiscais com valor individual maior que R\$ 10.000,00, segundo a regra de limitação do valor máximo por nota fiscal participante. Arquivo: Sorteio_131_CPF_x_DocumentoFiscalValido	<p>Conforme</p> <p>Não foram identificados documentos fiscais com valor individual maior que R\$ 10.000,00.</p>	<p>Sorteio 131\Validacao_NF_Maior_10.000_131.pdf</p>
Validação do intervalo dos números e da quantidade total de bilhetes gerados. Arquivo: Sorteio_131_CPF_x_Bilhete	<p>Conforme</p> <p>Realizamos a validação do número inicial e final dos bilhetes, sendo o número inicial = 1 e final = 25.384.970, conferindo com o total de bilhetes gerados.</p>	<p>Sorteio 131\Validacao_Bilhetes_Inicial_Final_e_Qtde_Total_131.pdf</p>
Validação se há números de bilhetes duplicados. Arquivo: Sorteio_131_CPF_x_Bilhete	<p>Conforme</p> <p>Não foram identificados números de bilhetes duplicados.</p>	<p>Sorteio 131\Validacao_Bilhetes_Duplicados_131.pdf</p>



Teste Realizado	Parecer	Evidência
<p>Verificar a existência de números de CPF duplicados. Arquivo: Sorteio_131_CPF_x_Saldo</p>	<p>Conforme Não foram identificados números de CPF duplicados.</p>	<p>Sorteio 131\Validacao CPFCNPJ Duplicados 131.pdf</p>
<p>Validar se foi gerado um bilhete na primeira aquisição de mercadoria independente do valor. Sorteio_131_CPF_x_Saldo</p>	<p>Conforme Verificamos que os CPFs com apenas uma nota fiscal válida independentemente do valor, tem pelo menos um bilhete atribuído.</p>	<p>Sorteio 131\Validacao Uma NF Valida 131.pdf</p>
<p>Validar se foi gerado apenas um bilhete para CPF com menos de duzentos reais em compras. Arquivo: Sorteio_131_CPF_x_Saldo</p>	<p>Conforme Para os CPFs cujas compras tem valor menor que duzentos reais, foi atribuído apenas um bilhete.</p>	<p>Sorteio 131\Validacao Valor Menor 200 Um Bilhete 131.pdf</p>
<p>Realizar a contagem dos bilhetes por CPF e confrontar com o totalizador por CPF. Arquivos: Sorteio_131_CPF_x_Bilhete Sorteio_131_CPF_x_Saldo.</p>	<p>Conforme Realizamos a contagem dos bilhetes numerados individualmente para cada CPF e confrontamos com o arquivo que possui o total de bilhetes por CPF e todos os resultados foram satisfatórios.</p>	<p>Sorteio 131\Comparacao Quantidade de Bilhetes 131.pdf</p>
<p>Verificar se a soma de todos os valores individuais dos documentos fiscais válidos coincide com o saldo por CPF. Arquivos: Sorteio_131_CPF_x_DocumentoFiscalValido Sorteio_131_CPF_x_Saldo</p>	<p>Conforme Realizamos a totalização dos valores individuais dos documentos válidos e conciliamos com o arquivo Sorteio_131_CPF_x_Saldo e não foram identificadas inconsistências.</p>	<p>Sorteio 131\Validacao Soma Total NF por Cliente 131.pdf</p>
<p>Realizar o cálculo do número de bilhetes com base na regra de distribuição de bilhetes do Programa Nota Paraná.</p>	<p>Conforme Com base no arquivo resultante do item anterior (soma dos totais individuais dos documentos fiscais válidos), realizamos o cálculo da quantidade de bilhetes por CPF e comparamos com o arquivo original Sorteio_131_CPF_x_Saldo para verificar a integridade do resultado. Não foram identificadas inconsistências.</p>	<p>Sorteio 131\Verificacao QtdeBilhetes Calculados 131.pdf</p>
<p>Acompanhamento e validação dos testes realizados pela SEFA-PR.</p>	<p>A SEFA-PR realizou uma bateria de testes no banco de dados do sistema com o objetivo de verificar a integridade e garantir que as regras do Programa Nota Paraná foram cumpridas. Acompanhamos os testes e os mesmos cumpriram o objetivo e não foram identificadas inconsistências. Listamos abaixo os testes e em anexo são apresentadas as respectivas evidências.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Somente os cidadãos que aceitaram os termos do regulamento do sorteio até a data limite recebem bilhetes para o sorteio. 2. Cidadãos bloqueados não podem receber bilhetes para o sorteio; 3. Todos os cidadãos com pelo menos 1 documento fiscal válido para o 	<p>Sorteio 131\Testes Bilhetes - Sorteio 131 CIDADÃO - maio 2022.xlsx</p>



Teste Realizado	Parecer	Evidência
	<p>programa deverão ter ao menos 1 bilhete para o sorteio;</p> <p>4. 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;</p> <p>5. Lista diferenças entre a soma das notas válidas e a soma calculada pelo sistema</p> <p>6. Notas bloqueadas preventivamente geram bilhetes, porém os bilhetes devem estar marcados para que o prêmio seja bloqueado preventivamente;</p> <p>7. Notas com valores acima do limite não podem ser somadas para distribuição dos bilhetes;</p> <p>8. Cidadãos participantes, porém, sem documentos fiscais em seu CPF não devem ter nenhum bilhete de sorteio;</p> <p>9. Quantidade de bilhetes da tabela sorteio deve ser igual a quantidade de registros da tabela sorteio bilhete ou sorteio bilhete numerado;</p> <p>10. Bilhetes devem ter um intervalo de 1 até a quantidade total de bilhetes e não deve ter falhas no intervalo.</p> <p>11. Não podem existir bilhetes com número duplicado;</p> <p>12. Cidadãos com apenas 1 bilhete devem possuir menos que 200 reais em compras válidas;</p> <p>13. Cidadãos com menos de 200 reais em compras devem ter 1 bilhete;</p> <p>14. Identificar divergências na comparação da quantidade de bilhetes registrados na tabela NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO com o cálculo da quantidade de bilhetes, considerando o limitador de valor para documentos fiscais eletrônicos de R\$ 10.000,00.</p>	

No dia do Sorteio

Teste Realizado	Parecer	Evidência
<p>Validação do cofre de guarda do computador e das mídias utilizadas para o sorteio. Verificar se há computador de contingência.</p>	<p>Conforme</p> <p>Verificamos que o armário que armazena o notebook e as mídias utilizados para a realização do sorteio estava devidamente fechado e que somente uma pessoa tem a chave de acesso ao ambiente.</p> <p>Não há um notebook de contingência para o caso de ocorrer qualquer problema no principal.</p> <p>Recomendamos manter um computador reserva para utilização em algum evento que</p>	<p>Dados Gerais\Armario Guarda Notebook.pdf</p>



Teste Realizado	Parecer	Evidência
	impeça o funcionamento do notebook principal, de forma a não atrapalhar o andamento dos sorteios, ou até mesmo o seu adiamento.	
Validação da integridade do lacre do envelope de guarda do computador e mídias, desde o último sorteio.	Conforme Realizamos a validação do lacre existente no envelope e não havia indícios de violação desde a última utilização e registro na ata do sorteio anterior. Lacre existente nº: 13372340	Dados Gerais\Lacre Existente 13372340.pdf
Acompanhar a ligação do computador e validação dos dados.	Conforme O computador foi iniciado pelo técnico da SEFA após a inserção da mídia contendo o sistema do sorteio e em seguida foram atualizadas a data e horário.	Sorteio 131\Dados Realizacao Sorteio no Sistema 131.pdf
Verificar se há dados no disco do computador ou algum software que possa influenciar no resultado do sorteio.	Conforme Verificamos que não havia dados no disco local nem softwares que não tivessem vínculo com o sorteio. Também constatamos que o equipamento estava desconectado de qualquer rede, tanto cabeada, quanto sem fio.	Sorteio 131\Dados Realizacao Sorteio no Sistema 131.pdf
Confirmar o <i>Hash</i> do sistema de sorteio.	Conforme Foi gerado o <i>hash</i> do sistema de sorteio e o mesmo está íntegro, evidenciando que não houve qualquer alteração no sistema. <i>Hash</i> : E156138D2C4D620B956F8CC3AEB1C561	Sorteio 131\Dados Realizacao Sorteio no Sistema 131.pdf
Validação dos dados preenchidos no sistema de sorteio. Dados do auditor, do primeiro e segundo responsáveis e sementes bases para o sorteio, segundo os números da Loteria Federal.	Conforme Validamos os dados preenchidos e não foram identificadas inconsistências. Auditoria – Jean Felipe Mizuno Tironi 1º Responsável – Marta Jandira Quaglia Gambini 2º Responsável – Amanda Mercurio do Couto Bilhetes Gerados: 25.384.970 Quantidade de Prêmios: 40042 Data DOU: 30/08/2022 Concurso da Loteria Federal: nº 5695 Data da Loteria Federal: 03/09/2022 Números da Loteria Federal utilizados como sementes para o sorteio: 1º Prêmio – 081271 2º Prêmio – 000463 3º Prêmio – 026450 4º Prêmio – 077426 Semente: 1271046364507426	Dados preenchidos no sistema para a realização do sorteio: Sorteio 131\Dados Realizacao Sorteio no Sistema 131.pdf Dados Gerais\Resultado Loteria Federal 5695.pdf
Verificar o <i>hash</i> do arquivo gerado contendo os números bilhetes premiado.	Conforme Ao final do sorteio o sistema gerou o arquivo "Sorteio_131.ipt" contendo os 40042 bilhetes premiados e o respectivo <i>hash</i> : c7006796fcab24d5a97a700a8c68f08a	Sorteio 131\Dados Realizacao Sorteio no Sistema 131.pdf
Verificar se os resultados foram salvos em <i>pendrive</i> para posterior sincronização com o sistema Nota Paraná.	Conforme O arquivo contendo o resultado do sorteio foi salvo no <i>pendrive</i> pelo técnico da SEFA sob o acompanhamento da auditoria.	Sorteio 131\Sorteio 131.ipt Sorteio 131\Sorteio 131.md5



Teste Realizado	Parecer	Evidência
Acompanhar o envolvimento do notebook e mídia, lacração e guarda no cofre.	Conforme Após a finalização dos sorteios, o notebook e as mídias foram lacrados em um envelope e guardados em armário com chave e acesso controlado. Nº do lacre: 13368172	Dados Gerais\Novo Lacre Envelope_13368172.pdf

Após o Sorteio

Teste Realizado	Parecer	Evidência
Verificar se os dados do sorteio foram sincronizados com o sistema Nota Paraná.	Conforme Os dados do arquivo Sorteio_131.ipt foram importados para o sistema Nota Paraná. Após a sincronização dos dados o sistema gerou o arquivo Sorteio_131_CPF_x_Bilhete_x_Premio. Validamos a consistência do hash gerado. Arquivos: Sorteio_131_CPF_x_Bilhete_x_Premio – hash: B4A4F1AE841469B9E10B1F179C03EF8B Sorteio_131.ipt – hash: C7006796FCAB24D5A97A700A8C68F08A	Sorteio 131\Sincronizacao_Sorteio_131.pdf Sorteio 131\Hash_Arquivos_Sincronizacao_131.pdf
Validação da integridade do arquivo de sorteio. Arquivos: Sorteio_131.ipt Sorteio_131_CPF_x_Bilhete	Conforme Realizamos a conciliação dos dados do arquivo Sorteio_131.ipt contendo os bilhetes premiados com o arquivo Sorteio_131_CPF_x_Bilhete e o resultado foi satisfatório.	Sorteio 131\Conciliacao_Dados_Sorteio_131.pdf
Validação da integridade do arquivo de sorteio e quanto à distribuição dos prêmios. Arquivos: Sorteio_131_CPF_x_Bilhete_x_Premio Sorteio_131_CPF_x_Bilhete	Conforme Com base no arquivo resultante do item anterior (conciliação dos dados do sorteio com os dados dos bilhetes atribuídos), realizamos a validação dos dados dos bilhetes e CPF e comparamos com o arquivo Sorteio_131_CPF_x_Bilhete_x_Premio para verificar a integridade do resultado. Validamos também o número dos bilhetes e CPF do arquivo Sorteio_131_CPF_x_Bilhete_x_Premio conciliando os dados com arquivo original Sorteio_131_CPF_x_Bilhete. Não foram identificadas inconsistências.	Sorteio 131\Validacao_Dados_Sorteio_131.pdf
Ata do Sorteio	Todos os procedimentos do sorteio foram registrados em ata.	Dados Gerais\Ata dos Sorteios 130, 131 e 132.pdf

4.3. Sorteio 132 – Paraná Pay

O Sorteio Paraná Pay foi instituído pelo inciso V do caput do art. 7º do Decreto nº 2.609, de 31 de agosto de 2020, que objetiva utilizar os créditos em atividades turísticas, nas aquisições realizadas em fornecedores classificados na atividade econômica preponderante de comércio varejista de combustíveis para veículos automotores, código 4731-8/00 da Classificação Nacional de Atividades Econômicas - CNAE e de comércio varejista de gás liquefeito de petróleo (GLP), código 4784-9/00 da Classificação Nacional de Atividades Econômicas - CNAE.

Requisitos para participação

Conforme Resolução SEFA 626/2015, para participar dos sorteios é necessário que o consumidor:

- Pessoa física que tenha adquirido mercadoria, bens ou serviços, e que esteja devidamente identificada no respectivo documento fiscal por meio de sua inscrição no CPF;
- Esteja cadastrada no Programa “Nota Paraná”, através do endereço eletrônico www.notaparana.pr.gov.br.
- Tenha manifestado concordância com os termos do Regulamento, inclusive autorizando a utilização de seu nome, imagem e voz, bem como a indicação do bairro e município que reside, para a divulgação da promoção, sem quaisquer ônus para a SEFA;
- Faça jus a bilhetes eletrônicos.

Prêmios

No sorteio serão distribuídos prêmios nos seguintes valores:

- 8.000 (oito mil) de R\$100,00 (cem reais);

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.

Os valores dos prêmios são líquidos, já descontado o imposto de renda incidente.

Distribuição de bilhetes

A primeira aquisição de mercadoria, bem ou serviço 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), incluindo o valor da primeira aquisição. Assim como a cada R\$ 100,00 (cem reais) nas aquisições realizadas em fornecedores classificados na atividade econômica preponderante de comércio varejista de combustíveis para veículos automotores, código 4731-8/00 da Classificação Nacional de Atividades Econômicas – CNAE e comércio varejista de gás liquefeito de petróleo (GLP), código 4784-9/00 da Classificação Nacional de Atividades Econômicas - CNAE.

O valor de cada documento fiscal ficará limitado a R\$ 10.000,00 (dez mil reais).

O número de bilhetes adicionais corresponderá à parte inteira do quociente entre o somatório dos documentos fiscais hábeis e com crédito homologado, 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 e que estejam registrados no Sistema da "Nota Paraná" com cálculo de crédito homologado.

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

Validações realizadas.

Abaixo são apresentadas as principais validações, seus resultados e em anexo, as respectivas evidências.

Antes do sorteio

Teste Realizado	Parecer	Evidência
Validação dos dados do sorteio cadastrados no sistema Nota Paraná.	<p>Conforme</p> <p>Foram validados os dados cadastrados no sistema referente ao sorteio, tais como, datas, quantitativo e valores de prêmios e não foram identificadas inconsistências.</p> <p>A geração dos bilhetes ocorreu no dia 22/08/2022, sendo publicados no Diário Oficial do Estado no dia 30/08/2022 pela Resolução SEFA nº 929/2022.</p> <p>Mês de referência das notas fiscais que participam do sorteio: maio/2022</p> <p>Bilhetes gerados: 16.708.484 Participantes: 1.699.651</p>	<p>Sorteio 132\Cadastro_Dados_do Sorteio 132.pdf</p> <p>Dados Gerais\Resolucao_Publicacao Bilhetes Sorteio_130_131_132.pdf</p>
Verificação do <i>hash</i> dos arquivos de bilhetes gerados. Arquivos: Sorteio_132_CPF_x_Saldo Sorteio_132_CPF_x_Bilhete	<p>Conforme</p> <p>Realizamos o cálculo do <i>hash</i>, tipo MD5, para verificar a integridade dos arquivos resultantes da geração dos bilhetes através do sistema Nota Paraná. O resultado apontou a equivalência do <i>hash</i> de origem com o calculado.</p>	<p>Sorteio 132\Hash_Arquivos_Sorteio 132.pdf</p>



Teste Realizado	Parecer	Evidência
	Sorteio_132_CPF_x_Bilhete – hash: 0AB72889659C1CF116B05ADD80A1B199 Sorteio_132_CPF_x_Saldo - hash: 6856E3DBFFA207BE99C3F82B8F5464E3	
Verificação se todos os documentos fiscais que originaram bilhetes, são do mês de referência para participar do sorteio. Arquivo: Sorteio_132_CPF_x_DocumentoFiscalValido	Conforme Todos os documentos fiscais base para a geração de bilhetes foram emitidos no mês de maio/2022.	Sorteio 132\Validacao Data Participacao 132.pdf
Validar se há documentos fiscais com valor individual maior que R\$ 10.000,00, segundo a regra de limitação do valor máximo por nota fiscal participante. Arquivo: Sorteio_132_CPF_x_DocumentoFiscalValido	Conforme Não foram identificados documentos fiscais com valor individual maior que R\$ 10.000,00.	Sorteio 132\Validacao NF Maior 10.000 132.pdf
Validação do intervalo dos números e da quantidade total de bilhetes gerados. Arquivo: Sorteio_132_CPF_x_Bilhete	Conforme Realizamos a validação do número inicial e final dos bilhetes, sendo o número inicial = 1 e final = 16.708.484, conferindo com o total de bilhetes gerados.	Sorteio 132\Validacao BilhetesInicial Final e QtdeTotal 132.pdf
Validação se há números de bilhetes duplicados. Arquivo: Sorteio_132_CPF_x_Bilhete	Conforme Não foram identificados números de bilhetes duplicados.	Sorteio 132\Validacao Bilhetes Duplicados 132.pdf
Verificar a existência de números de CPF duplicados. Arquivo: Sorteio_132_CPF_x_Saldo	Conforme Não foram identificados números de CPF/CNPJ duplicados.	Sorteio 132\Validacao CPF/CNPJ Duplicados 132.pdf
Validar se foi gerado um bilhete na primeira aquisição de mercadoria independente do valor. Arquivo: Sorteio_132_CPF_x_Saldo	Conforme Verificamos que os CNPJ/CPFs com apenas uma nota fiscal válida independentemente do valor, tem pelo menos um bilhete atribuído.	Sorteio 132\Validacao Uma NF Valida 132.pdf
Validar se foi gerado apenas um bilhete para CNPJ/CPF com menos de duzentos reais em compras. Arquivo: Sorteio_132_CPF_x_Saldo	Conforme Para os CNPJ/CPFs cujas compras tem valor menor que duzentos reais, foi atribuído apenas um bilhete.	Sorteio 132\Validacao Valor Menor 200 Um Bilhete 132.pdf
Realizar a contagem dos bilhetes por CNPJ/CPF e confrontar com o totalizador por CNPJ/CPF. Arquivos: Sorteio_132_CPF_x_Bilhete Sorteio_132_CPF_x_Saldo	Conforme Realizamos a contagem dos bilhetes numerados individualmente para cada CNPJ/CPF e confrontamos com o arquivo que possui o total de bilhetes por CNPJ/CPF e todos os resultados foram satisfatórios.	Sorteio 132\Comparacao Quantidade Bilhetes 132.pdf
Verificar se a soma de todos os valores individuais dos documentos fiscais válidos coincide com o saldo por CNPJ/CPF. Arquivos: Sorteio_132_CPF_x_	Conforme Realizamos a totalização dos valores individuais dos documentos válidos e conciliamos com o arquivo Sorteio_132_CPF_x_Saldo e não foram identificadas inconsistências.	Sorteio 132\Validacao Soma Total NF por Cliente 132.pdf



Teste Realizado	Parecer	Evidência
DocumentoFiscalValido Sorteio_132_CPF_x_Saldo		
Realizar o cálculo do número de bilhetes com base na regra de distribuição de bilhetes do Programa Nota Paraná.	<p>Conforme</p> <p>Com base no arquivo resultante do item anterior (soma dos totais individuais dos documentos fiscais válidos), realizamos o cálculo da quantidade de bilhetes por CNPJ/CPF e comparamos com o arquivo original Sorteio_132_CPF_x_Saldo para verificar a integridade do resultado.</p> <p>Não foram identificadas inconsistências.</p>	<p>Sorteio 132\Verificacao QtdeBilhetes Calculados 132.pdf</p>
Acompanhamento e validação dos testes realizados pela SEFA-PR.	<p>A SEFA-PR realizou uma bateria de testes no banco de dados do sistema com o objetivo de verificar a integridade e garantir que as regras do Programa Nota Paraná foram cumpridas.</p> <p>Acompanhamos os testes e os mesmos cumpriram o objetivo e não foram identificadas inconsistências.</p> <p>Listamos abaixo os testes e em anexo são apresentadas as respectivas evidências.</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Somente os cidadãos que aceitaram os termos do regulamento do sorteio até a data limite recebem bilhetes para o sorteio. 2. Cidadãos bloqueados não podem receber bilhetes para o sorteio; 3. Todas as entidades sociais com pelo menos 1 documento fiscal válido para o programa deverão ter ao menos 1 bilhete para o sorteio; 4. 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; 5. Lista diferenças entre a soma das notas válidas e a soma calculada pelo sistema 6. Notas bloqueadas preventivamente geram bilhetes, porém os bilhetes devem estar marcados para que o prêmio seja bloqueado preventivamente; 7. Notas com valores acima do limite não podem ser somadas para distribuição dos bilhetes; 8. Cidadãos participantes, porém, sem documentos fiscais em seu CPF não devem ter nenhum bilhete de sorteio; 9. Quantidade de bilhetes da tabela sorteio deve ser igual a quantidade de registros da tabela sorteio bilhete ou sorteio bilhete numerado; 10. Bilhetes devem ter um intervalo de 1 até a quantidade total de bilhetes e não deve ter falhas no intervalo. 11. Não podem existir bilhetes com número duplicado; 12. Cidadãos com apenas 1 bilhete devem 	<p>Sorteio 132\Testes Bilhetes - Sorteio 132 Paraná Pay - maio 2022.xlsx</p>

Teste Realizado	Parecer	Evidência
	<p>possuir menos que 200 reais em compras válidas;</p> <p>13. Cidadãos com menos de 200 reais em compras devem ter 1 bilhete;</p> <p>14. Identificar divergências na comparação da quantidade de bilhetes registrados na tabela NFPR.TB_NFPRSORTEIOSALDO com o cálculo da quantidade de bilhetes, considerando o limitador de valor para documentos fiscais eletrônicos de R\$ 10.000,00.</p>	

No dia do Sorteio

Teste Realizado	Parecer	Evidência
Validação do cofre de guarda do computador e das mídias utilizadas para o sorteio. Verificar se há computador de contingência.	<p>Conforme</p> <p>Verificamos que o armário que armazena o notebook e as mídias utilizados para a realização do sorteio estava devidamente fechado e que somente uma pessoa tem a chave de acesso ao ambiente.</p> <p>Não há um notebook de contingência para o caso de ocorrer qualquer problema no principal.</p> <p>Recomendamos manter um computador reserva para utilização em algum evento que impeça o funcionamento do notebook principal, de forma a não atrapalhar o andamento dos sorteios, ou até mesmo o seu adiamento.</p>	<p>Dados Gerais\Armario_Guarda_Notebook.pdf</p>
Validação da integridade do lacre do envelope de guarda do computador e mídias, desde o último sorteio.	<p>Conforme</p> <p>Realizamos a validação do lacre existente no envelope e não havia indícios de violação desde a última utilização e registrado na ata do sorteio anterior.</p> <p>Lacre existente nº: 13372340</p>	<p>Dados Gerais\Lacre Existente 13372340.pdf</p>
Acompanhar a ligação do computador e validação dos dados.	<p>Conforme</p> <p>O computador foi iniciado pelo técnico da SEFA após a inserção da mídia contendo o sistema de sorteio e em seguida foram atualizadas a data e horário.</p>	<p>Sorteio 132\Dados Realizacao Sorteio no Sistema 132.pdf</p>
Verificar se há dados no disco do computador ou algum software que possa influenciar no resultado do sorteio.	<p>Conforme</p> <p>Verificamos que não havia dados no disco local nem softwares que não tivessem vínculo com o sorteio.</p> <p>Também constatamos que o equipamento estava desconectado de qualquer rede, tanto cabeada, quanto sem fio.</p>	<p>Sorteio 132\Dados Realizacao Sorteio no Sistema 132.pdf</p>
Confirmar o Hash do sistema de sorteio.	<p>Conforme</p> <p>Foi gerado o hash do sistema de sorteio e o mesmo está íntegro, evidenciando que não houve qualquer alteração no sistema.</p> <p>Hash: E156138D2C4D620B956F8CC3AEB1C561</p>	<p>Sorteio 132\Dados Realizacao Sorteio no Sistema 132.pdf</p>

Teste Realizado	Parecer	Evidência
Validação dos dados preenchidos no sistema de sorteio. Dados do auditor, do primeiro e segundo responsáveis e sementes bases para o sorteio, segundo os números da Loteria Federal.	Conforme Validamos os dados preenchidos e não foram identificadas inconsistências. Auditoria – Jean Felipe Mizuno Tironi 1º Responsável – Marta Jandira Quaglia Gambini 2º Responsável – Amanda Mercurio do Couto Bilhetes Gerados: 16.708.484 Quantidade de Prêmios: 8000 Data DOU: 30/08/2022 Concurso da Loteria Federal: nº 5695 Data da Loteria Federal: 03/09/2022 Números da Loteria Federal utilizados como sementes para o sorteio: 1º Prêmio – 081271 2º Prêmio – 000463 3º Prêmio – 026450 4º Prêmio – 077426 Semente: 1271046364507426	Dados preenchidos no sistema para a realização do sorteio: Sorteio 132\Dados Realizacao Sorteio no Sistema 132.pdf
Verificar o <i>hash</i> do arquivo gerado contendo os números bilhetes premiado.	Conforme Ao final do sorteio o sistema gerou o arquivo "Sorteio_132.ipt" contendo os 8000 bilhetes premiados e o seguinte <i>hash</i> : 077194aebc708223391687e4b306ee00	Sorteio 132\Dados Realizacao Sorteio no Sistema 132.pdf
Verificar se os resultados foram salvos em <i>pendrive</i> para posterior sincronização com o sistema Nota Paraná.	Conforme O arquivo contendo o resultado do sorteio foi salvo no <i>pendrive</i> pelo técnico da SEFA sob o acompanhamento da auditoria, em seguida o arquivo foi importado para o sistema Nota Paraná.	Sorteio 132\Sorteio_132.ipt Sorteio 132\Sorteio_132.md5
Acompanhar o envelopamento do notebook e mídia, lacração e guarda no cofre.	Conforme Após a finalização dos sorteios, o notebook e as mídias foram lacrados em um envelope e guardados em armário com chave e acesso controlado. Nº do lacre: 13368172	Dados Gerais\Novo Lacre Envelope_13368172.pdf

Após o Sorteio

Teste Realizado	Parecer	Evidência
Verificar se os dados do sorteio foram sincronizados com o sistema Nota Paraná.	Conforme Os dados do arquivo Sorteio_132.ipt, foram importados para o sistema Nota Paraná, após a sincronização dos dados o sistema gerou o arquivo Sorteio_132_CPF_x_Bilhete_x_Premio. Validamos a consistência do hash gerado. Arquivos: Sorteio_132_cpf_x_bilhete_x_premio – Hash = ABA8B1CF114CBD532A74FE15012471AA Sorteio_132.ipt – Hash = 077194AEBC708223391687E4B306EE00	Sorteio 132\Sincronizacao Sorteio_132.pdf Sorteio 132\Hash Arquivos Sincronizacao_132.pdf

Teste Realizado	Parecer	Evidência
Validação da integridade do arquivo de sorteio. Arquivos: Sorteio_132.ipt Sorteio_132_CPF_x_Bilhete	Conforme Realizamos a conciliação dos dados do arquivo Sorteio_132.ipt contendo os bilhetes premiados com o arquivo Sorteio_132_CPF_x_Bilhete e o resultado foi satisfatório	Sorteio_132\Conciliacao_Dados_Sorteio_132.pdf
Validação da integridade do arquivo de sorteio e quanto à distribuição dos prêmios. Arquivos: Sorteio_132_CPF_x_Bilhete_x_Premio Sorteio_132_CPF_x_Bilhete	Conforme Com base no arquivo resultante do item anterior (conciliação dos dados do sorteio com os dados dos bilhetes atribuídos), realizamos a validação dos dados dos bilhetes e CNPJ/CPF e comparamos com o arquivo sorteio_132_CPF_x_Bilhete_x_Premio para verificar a integridade do resultado. Validamos também o número dos bilhetes e CPF do arquivo Sorteio_132_CPF_x_Bilhete_x_Premio conciliando os dados com arquivo Sorteio_132_CPF_x_Bilhete. Não foram identificadas inconsistências.	Sorteio_132\Validacao_Dados_Sorteio_132.pdf
Ata do Sorteio	Todos os procedimentos do sorteio foram registrados em ata.	Dados_Gerais\Ata_dos_Sorteios_130,_131_e_132.pdf

5. Conclusão

Diante de todas as informações e considerações apresentadas neste relatório, e sob o enfoque principal, não foram identificados riscos no processo de sorteios eletrônicos de nºs 130, 131 e 132 do Programa Nota Paraná, razão pela qual indicamos conformidade com os requisitos previstos na respectiva legislação e regulamento.

Curitiba, 19 de setembro de 2022.

MOREIRA ASSOCIADOS AUDITORES INDEPENDENTES S/S
CRC RS 4632/0-1 T PR
DIEGO ROTERMUND MOREIRA
Contador CRC RS 68603 S PR
CNAI Nº 1128
Sócio – Responsável Técnico