

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

**RELATÓRIO DE AUDITORIA EXTERNA INDEPENDENTE
DOS SORTEIOS ELETRÔNICOS DO PROGRAMA NOTA PARANÁ
SORTEIOS 163, 164 e 165.**

SUMÁRIO

1. Objetivo da Auditoria	3
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	27

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 163, 164 e 165

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 163, 164 e 165, 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 para apreciação e uso restrito de V.S^{as.}, permanecendo à disposição para quaisquer esclarecimentos adicionais julgados necessários.

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 ISSO/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 163 – 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 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 21/07/2023, sendo publicados no Diário Oficial do Estado no dia 31/07/2023 pela Resolução SEFA nº 0763/2023.</p> <p>Mês de referência das notas fiscais que participam do sorteio: abril/2023.</p> <p>Bilhetes gerados: 6.868.439 Participantes: 1.370</p>	<p>Sorteio 163\Cadastro Dados do Sorteio 163.pdf</p> <p>Dados Gerais\Dou Publicacao Bilhetes Sorteio 163 16 4 165.pdf</p>
Verificação do hash dos arquivos de bilhetes gerados. Arquivos: Sorteio_163_CPF_x_Bilhete Sorteio_163_CPF_x_Saldo	<p>Conforme</p> <p>Calculamos o hash, tipo MD5, para verificar a integridade dos arquivos resultantes da geração dos bilhetes através do sistema Nota Paraná. O resultado apontou a equivalência do hash de origem com o calculado.</p> <p>Sorteio_163_CPF_x_Bilhete - hash: 00A48A7B9EEF7AAE253D24E9CD0AA037 Sorteio_163_CPF_x_Saldo - hash: 51E566F41F8404F72069F9A27F250A97</p>	<p>Sorteio 163\Hash Arquivos Sorteio 163.pdf</p>
Verificação se todos os documentos fiscais que originaram bilhetes, são do mês de referência para participar do sorteio. Arquivo: - Sorteio_163_CPF_x_DocumentoFiscalValido	<p>Conforme</p> <p>Todos os documentos fiscais base para a geração de bilhetes foram emitidos no mês de abril/2023.</p>	<p>Sorteio 163\Validacao Data Participacao 163.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_163_CPF_x_DocumentoFiscalValido	<p>Conforme</p> <p>Não foram identificados documentos fiscais com valor individual maior que R\$ 10.000,00.</p>	<p>Sorteio 163\Validacao NF Maior 10.000 163.pdf</p>
Validação do intervalo dos números e da quantidade total de bilhetes gerados. Arquivos: Sorteio_163_CPF_x_Bilhete	<p>Conforme</p> <p>Realizamos a validação do número inicial e final dos bilhetes, sendo o número inicial = 1 e final = 6.868.439, conferindo com o total de bilhetes gerados.</p>	<p>Sorteio 163\Validacao BilhetesInicial Final e QtdeTotal 163.pdf</p>

Teste Realizado	Parecer	Evidência
Validação se há números de bilhetes duplicados. Arquivo: Sorteio_163_CPF_x_Bilhete	Conforme Não foram identificados números de bilhetes duplicados.	Sorteio 163\Validacao_Bilhetes_Duplicados_163.pdf
Verificar a existência de números de CPF/CNPJ duplicados. Arquivo: Sorteio_163_CPF_x_Saldo	Conforme Não foram identificados números de CPF/CNPJ duplicados.	Sorteio 163\Validacao_CPFCNPJ_Duplicados_163.pdf
Validar se foi gerado um bilhete na primeira aquisição de mercadoria independente do valor. Sorteio_163_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 163\Validacao_Uma_NF_Valida_163.pdf
Validar se foi gerado apenas um bilhete para CNPJ/CPF com menos de duzentos reais em compras. Arquivo: Sorteio_163_CPF_x_Saldo	Conforme Para os CNPJ/CPF cujas compras tem valor menor que duzentos reais, foi atribuído apenas um bilhete.	Sorteio 163\Validacao_Valor_Menor_200_Um_Bilhete_163.pdf
Realizar a contagem dos bilhetes por CPF e confrontar com o totalizador por CPF. Arquivos: Sorteio_163_CPF_x_Bilhete Sorteio_163_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 163\Comparacao_Quantidade_Bilhetes_163.pdf
Verificar se a soma de todos os valores individuais dos documentos fiscais válidos coincide com o saldo por CPF. Arquivos: Sorteio_163_CPF_x_DocumentoFiscalValido Sorteio_163_CPF_x_Saldo	Conforme Realizamos a totalização dos valores individuais dos documentos válidos e conciliamos com o arquivo Sorteio_163_CPF_x_Saldo e não foram identificadas inconsistências.	Sorteio 163\Validacao_Soma_TotalNF_por_Cliente_163.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 cálculo da quantidade de bilhetes por CNPJ/CPF e comparamos com o arquivo original Sorteio_163_CPF_x_Saldo para verificar a integridade do resultado. Não foram identificadas inconsistências.	Sorteio 163\Verificacao_QtdeBilhetes_Calculados_163.pdf
Acompanhamento e validação dos testes realizados pela SEFA-PR.	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. 1. Somente os cidadãos que aceitaram os termos do regulamento do sorteio até a data limite recebem bilhetes para o sorteio.	Sorteio 163\Teste_Sorteio_163.xlsx

Teste Realizado	Parecer	Evidência
	<ol style="list-style-type: none"> 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; 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 armário para guarda dos equipamentos notebook, pendrive e cartão de memória utilizados para o sorteio. Verificar se há computador de contingência.	<p>Conforme</p> <p>Verificamos que o armário que armazena o notebook, pendrive e cartão de memória utilizados para a realização do sorteio é mantido fechado e que somente uma pessoa tem a chave de acesso ao ambiente.</p> <p>Constatamos a existência de um notebook de contingência (patrimônio 100.001.462.589) para o caso de ocorrer qualquer problema no equipamento principal.</p>	<p>Dados Gerais\Armario_Guarda_Notebook.pdf</p> <p>Dados Gerais\Equipamento de Contingencia.pdf</p>

Teste Realizado	Parecer	Evidência
<p>Validação da integridade do lacre do envelope de guarda do computador e mídias, desde o último sorteio.</p> <p>Validação dos novos equipamentos notebook, pendrive e cartão de memória utilizados para o sorteio.</p>	<p>Conforme</p> <p>Devido ao tempo de uso o notebook que vinha sendo utilizado para a realização dos sorteios foi substituído por um notebook novo com as seguintes descrições técnicas: Marca: Dell Modelo: Latitude 3490 Processador: Intel Core i7 8ª Geração HD: 500 GB Memória: 8 GB Número de Série: 6G7YWQ2 Patrimônio: 100.001.496.642 Sistema Operacional: Linux Mint - versão 21.2</p> <p>As mídias de CD/DVD também foram substituídas por um pendrive e um cartão de memória, contendo as seguintes descrições técnicas: Pendrive Marca: Generic Modelo: Flash Disk Capacidade: 8 GB Número de Série: 7C0DCA14</p> <p>Cartão de memória Marca: ScanDisk Modelo: SDHC Capacidade: 8 GB</p> <p>Antes de serem usados nos sorteios os equipamentos foram testados pela equipe técnica da Celepar e validados pela equipe de auditoria. Por ser equipamento foi lacrado após o sorteio.</p>	<p>Dados Gerais\Informacoes Tecnicas Pendrive e HD.pdf</p> <p>Dados Gerais\Dados Tecnicos Notebook Novo.pdf</p>
<p>Acompanhar a ligação do computador e validação dos dados.</p>	<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 163\Dados Realizacao Sorteio no Sistema 163.pdf</p>
<p>Verificar se há dados no disco do computador ou algum software que possa influenciar no resultado do sorteio.</p>	<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 163\Dados Realizacao Sorteio no Sistema 163.pdf</p>
<p>Confirmar o Hash do sistema de sorteio.</p>	<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 163\Dados Realizacao Sorteio no Sistema 163.pdf</p>
<p>Validação dos dados preenchidos no sistema de sorteio.</p> <p>Dados do auditor, do primeiro e segundo responsáveis e sementes bases para o sorteio, segundo os números da</p>	<p>Conforme</p> <p>Validamos os dados preenchidos e não foram identificadas inconsistências.</p> <p>Auditoria – Jean Felipe Mizuno Tironi 1º Responsável – Marta Jandira Quaglia Gambini 2º Responsável – Luciane Nascimento Pereira Lejambre</p>	<p>Dados preenchidos no sistema para a realização do sorteio:</p> <p>Sorteio 163\Dados Realizacao Sorteio no Sistema 163.pdf</p> <p>Dados</p>

Teste Realizado	Parecer	Evidência												
Loteria Federal.	<p>Bilhetes Gerados: 6.868.439 Quantidade de Prêmios: 20010 Data DOU: 31/07/2023 Concurso da Loteria Federal: nº 5789 Data da Loteria Federal: 09/08/2023 Números da Loteria Federal utilizados como sementes para o sorteio:</p> <table> <tr> <td>1° Prêmio</td> <td>-</td> <td>007263</td> </tr> <tr> <td>2° Prêmio</td> <td>-</td> <td>038381</td> </tr> <tr> <td>3° Prêmio</td> <td>-</td> <td>081687</td> </tr> <tr> <td>4° Prêmio</td> <td>-</td> <td>007434</td> </tr> </table> <p>Semente: 7263838116877434</p>	1° Prêmio	-	007263	2° Prêmio	-	038381	3° Prêmio	-	081687	4° Prêmio	-	007434	Gerais\Resultado Loteria Federal_5789.pdf
1° Prêmio	-	007263												
2° Prêmio	-	038381												
3° Prêmio	-	081687												
4° Prêmio	-	007434												
Verificar o <i>hash</i> do arquivo gerado contendo os números bilhetes premiado.	<p>Conforme Ao final do sorteio o sistema gerou o arquivo "Sorteio_163.ipt" contendo os 20010 bilhetes premiados e o seguinte hash: 7C171296963E1AF9A71CC7EB54A7916A</p>	Sorteio 163\Dados Realizacao Sorteio no Sistema 163.pdf												
Verificar se os resultados foram salvos em pendrive para posterior sincronização com o sistema Nota Paraná.	<p>Conforme O arquivo contendo o resultado do sorteio foi salvo no <i>pendrive</i> pelo técnico da SEFA sob o acompanhamento da auditoria.</p>	Sorteio 163\Sorteio_163.ipt Sorteio 163\Sorteio_163.md5												
Acompanhar o envelopamento do notebook, pendrive e cartão de memória, lacração e guarda no cofre.	<p>Conforme Após a finalização dos sorteios, o notebook, o pendrive e o cartão de memória foram lacrados em um envelope e guardados em armário com chave e acesso controlado. Nº do lacre: 13368721</p>	Dados Gerais\Novo Lacre Envelope_13368721.pdf												

Após o Sorteio.

Teste Realizado	Parecer	Evidência
Verificar se os dados do sorteio foram sincronizados com o sistema Nota Paraná.	<p>Conforme Os dados do arquivo Sorteio_163.ipt foram importados para o sistema Nota Paraná. Após a sincronização dos dados o sistema gerou o arquivo Sorteio_163_CPF_x_Bilhete_x_Premio.</p> <p>Validamos a consistência do hash gerado.</p> <p>Arquivos: Sorteio_163_CPF_x_Bilhete_x_Premio.txt - Hash: 24738A11CB0FB42C66B2816AF7146AB3</p> <p>Sorteio_163.ipt - Hash: 7C171296963E1AF9A71CC7EB54A7916A</p>	Sorteio 163\Sincronizacao Sorteio_163.pdf Sorteio 163\Hash Arquivos Sincronizacao_163.pdf
Validação da integridade do arquivo de sorteio. Arquivos: Arquivo Sorteio_163.ipt Sorteio_163_CPF_x_Bilhete	<p>Conforme Realizamos a conciliação dos dados do arquivo Sorteio_163.ipt contendo os bilhetes premiados com o arquivo Sorteio_163_CPF_x_Bilhete e o resultado foi satisfatório.</p>	Sorteio 163\Conciliacao Dados Sorteio_163.pdf
Validação da integridade do arquivo de sorteio e quanto à distribuição dos prêmios. Arquivos:	<p>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</p>	Sorteio 163\Validacao Dados Sorteio_163.pdf

Teste Realizado	Parecer	Evidência
Sorteio_163_CPF_x_Bilhete_x_Premio Sorteio_163_CPF_x_Bilhete	bilhetes e CNPJ/CPF e comparamos com o arquivo Sorteio_163_CPF_x_Bilhete_x_Premio para verificar a integridade do resultado. Validamos também o número dos bilhetes e CPF do arquivo Sorteio_163_CPF_x_Bilhete_x_Premio conciliando os dados com arquivo original do Sorteio_163_CPF_x_Bilhete. Não foram identificadas inconsistências.	
Ata do Sorteio	Todos os procedimentos do sorteio foram registrados em ata.	Dados Gerais\Ata dos Sorteios 163, 164 e 165.pdf

4.2. Sorteio 164 – 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.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:

- 1 (um) de R\$ 1.000.000,00 (um milhão de reais);
- 1 (um) de R\$ 100.000,00 (cem mil reais);
- 1 (um) de R\$ 50.000,00 (cinquenta mil reais);
- 10 (dez) de R\$ 10.000,00 (dez mil reais);
- 15.000 (quinze mil) de R\$ 50,00 (cinquenta 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.	Conforme Foram validados os dados cadastrados no sistema referente ao sorteio, tais como, datas, quantitativo e valores de prêmios e não foram identificadas inconsistências. A geração dos bilhetes ocorreu no dia 21/07/2023, sendo publicados no Diário Oficial do Estado no dia 31/07/2023 pela Resolução SEFA nº 0763/2023.	Sorteio 164\Cadastro Dados do Sorteio_164.pdf Dados Gerais\Dou Publicacao Bilhetes Sorteio 163 164 1 65.pdf

Teste Realizado	Parecer	Evidência
	Mês de referência das notas fiscais que participam do sorteio: abril/2023 Bilhetes gerados: 26.478.903 Participantes: 2.915.484	
Verificação do hash dos arquivos de bilhetes gerados. Arquivos: Sorteio_164_CPF_x_Saldo Sorteio_164_CPF_x_Bilhete	Conforme Realizamos o cálculo do hash, tipo MD5, para verificar a integridade dos arquivos resultantes da geração dos bilhetes através do sistema Nota Paraná. O resultado apontou a equivalência do hash de origem com o calculado. Sorteio_164_CPF_x_Bilhete.txt - hash: 1E5F9884D3C5C880E656DA7C4EA10E84 Sorteio_164_CPF_x_Saldo.txt - hash: 01C64B7BD02EED8208E05A6341BC84E1	Sorteio_164\Hash Arquivos Sorteio_164.pdf
Verificação se todos os documentos fiscais que originaram bilhetes, são do mês de referência para participar do sorteio. Arquivo: - Sorteio_164_CPF_x_DocumentoFiscalValido	Conforme Todos os documentos fiscais base para a geração de bilhetes foram emitidos no mês de abril/2023.	Sorteio_164\Validacao Data Participacao_164.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_164_CPF_x_DocumentoFiscalValido	Conforme Não foram identificados documentos fiscais com valor individual maior que R\$ 10.000,00.	Sorteio_164\Validacao Data Participacao_164.pdf
Validação do intervalo dos números e da quantidade total de bilhetes gerados. Arquivo: Sorteio_164_CPF_x_Bilhete	Conforme Realizamos a validação do número inicial e final dos bilhetes, sendo o número inicial = 1 e final = 26.478.903, conferindo com o total de bilhetes gerados.	Sorteio_164\Validacao Bilhetes Inicial Final e Qtde Total_164.pdf
Validação se há números de bilhetes duplicados. Arquivo: Sorteio_164_CPF_x_Bilhete	Conforme Não foram identificados números de bilhetes duplicados.	Sorteio_164\Validacao Bilhetes Duplicados_164.pdf
Verificar a existência de números de CPF duplicados. Arquivo: Sorteio_164_CPF_x_Saldo	Conforme Não foram identificados números de CPF duplicados.	Sorteio_164\Validacao CPF Duplicados_164.pdf
Validar se foi gerado um bilhete na primeira aquisição de mercadoria independente do valor. Sorteio_164_CPF_x_Saldo	Conforme Verificamos que os CPFs com apenas uma nota fiscal válida independentemente do valor, tem pelo menos um bilhete atribuído.	Sorteio_164\Validacao Uma NF Valida_164.pdf
Validar se foi gerado apenas um bilhete para CPF com menos de duzentos reais em compras. Arquivo: Sorteio_164_CPF_x_Saldo	Conforme Para os CPFs cujas compras tem valor menor que duzentos reais, foi atribuído apenas um bilhete.	Sorteio_164\Validacao Valor Menor 200 Um Bilhete_164.pdf
Realizar a contagem dos bilhetes por CPF e confrontar com o totalizador	Conforme Realizamos a contagem dos bilhetes numerados individualmente para cada CPF	Sorteio_164\Comparacao Quantidade Bilhetes_164.pdf

Teste Realizado	Parecer	Evidência
por CPF. Arquivos: Sorteio_164_CPF_x_Bilhete Sorteio_164_CPF_x_Saldo.	e confrontamos com o arquivo que possui o total de bilhetes por CPF e todos os resultados foram satisfatórios.	
Verificar se a soma de todos os valores individuais dos documentos fiscais válidos coincide com o saldo por CPF. Arquivos: Sorteio_164_CPF_x_DocumentoFiscalValido Sorteio_164_CPF_x_Saldo	Conforme Realizamos a totalização dos valores individuais dos documentos válidos e conciliamos com o arquivo Sorteio_164_CPF_x_Saldo e não foram identificadas inconsistências.	Sorteio_164\Validacao_Soma_Total_INF_por_Cliente_164.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 cálculo da quantidade de bilhetes por CPF e comparamos com o arquivo original Sorteio_164_CPF_x_Saldo para verificar a integridade do resultado. Não foram identificadas inconsistências.	Sorteio_164\Verificacao_QtdeBilhetes_Calculados_164.pdf
Acompanhamento e validação dos testes realizados pela SEFA-PR.	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. 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 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;	Sorteio_164\Teste_Sorteio_164.xlsx

Teste Realizado	Parecer	Evidência
	<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 armário para guarda dos equipamentos notebook, pendrive e cartão de memória utilizados para o sorteio. Verificar se há computador de contingência.</p>	<p>Conforme</p> <p>Verificamos que o armário que armazena o notebook, pendrive e cartão de memória utilizados para a realização do sorteio é mantido fechado e que somente uma pessoa tem a chave de acesso ao ambiente.</p> <p>Constatamos a existência de um notebook de contingência (patrimônio 100.001.462.589) para o caso de ocorrer qualquer problema no equipamento principal.</p>	<p>Dados Gerais\Armario_Guarda_Notebook.pdf</p> <p>Dados Gerais\Equipamento de Contingencia.pdf</p>
<p>Validação da integridade do lacre do envelope de guarda do computador e mídias, desde o último sorteio.</p> <p>Validação dos novos equipamentos notebook, pendrive e cartão de memória utilizados para o sorteio.</p>	<p>Conforme</p> <p>Devido ao tempo de uso o notebook que vinha sendo utilizado para a realização dos sorteios foi substituído por um notebook novo com as seguintes descrições técnicas: Marca: Dell Modelo: Latitude 3490 Processador: Intel Core i7 8ª Geração HD: 500 GB Memória: 8 GB Número de Série: 6G7YWQ2 Patrimônio: 100.001.496.642 Sistema Operacional: Linux Mint - versão 21.2</p> <p>As mídias de CD/DVD também foram substituídas por um pendrive e um cartão de memória, contendo as seguintes descrições técnicas: Pendrive</p>	<p>Dados Gerais\Informacoes_Tecnicas_Pendrive_e_HD.pdf</p> <p>Dados Gerais\Dados_Tecnicos_Notebook_Novo.pdf</p>

Teste Realizado	Parecer	Evidência
	<p>Marca: Generic Modelo: Flash Disk Capacidade: 8 GB Número de Série: 7C0DCA14</p> <p>Cartão de memória Marca: ScanDisk Modelo: SDHC Capacidade: 8 GB</p> <p>Constatamos que antes de serem usados nos sorteios os equipamentos foram testados pela equipe técnica da Celepar, e validados pela equipe de auditoria. Por se tratar de equipamentos novos foram lacrados após o sorteio.</p>	
Acompanhar a ligação do computador e validação dos dados.	<p>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.</p>	<p>Sorteio 164\Dados Realizacao Sorteio no Sistema 164.pdf</p>
Verificar se há dados no disco do computador ou algum software que possa influenciar no resultado do sorteio.	<p>Conforme 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 164\Dados Realizacao Sorteio no Sistema 164.pdf</p>
Confirmar o <i>Hash</i> do sistema de sorteio.	<p>Conforme 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 164\Dados Realizacao Sorteio no Sistema 164.pdf</p>
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.	<p>Conforme Validamos os dados preenchidos e não foram identificadas inconsistências. Auditoria – Jean Felipe Mizuno Tironi 1º Responsável – Marta Jandira Quaglia Gambini 2º Responsável – Luciane Nascimento Pereira Lejambre</p> <p>Bilhetes Gerados: 26.478.903 Quantidade de Prêmios: 15013 Data DOU: 31/07/2023 Concurso da Loteria Federal: nº 5789 Data da Loteria Federal: 09/08/2023 Números da Loteria Federal utilizados como sementes para o sorteio: 1º Prêmio – 007263 2º Prêmio – 038381 3º Prêmio – 081687 4º Prêmio – 007434 Semente: 7263838116877434</p>	<p>Dados preenchidos no sistema para a realização do sorteio: Sorteio 164\Dados Realizacao Sorteio no Sistema 164.pdf</p> <p>Dados Gerais\Resultado Loteria Federal 5789.pdf</p>
Verificar o <i>hash</i> do arquivo gerado contendo os números bilhetes premiado.	<p>Conforme Ao final do sorteio o sistema gerou o arquivo “Sorteio_164.ipt” contendo os 15013 bilhetes premiados e o respectivo <i>hash</i>: EFFAB3ABDECF2A00DEE7679821561E27</p>	<p>Sorteio 164\Dados Realizacao Sorteio no Sistema 164.pdf</p>

Teste Realizado	Parecer	Evidência
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 164\Sorteio_164.ipt Sorteio 164\Sorteio_164.md5
Acompanhar o envelopamento do notebook, pendrive e cartão de memória, lacração e guarda no cofre.	Conforme Após a finalização dos sorteios, o notebook, o pendrive e o cartão de memória foram lacrados em um envelope e guardados em armário com chave e acesso controlado. Nº do lacre: 13368721	Dados Gerais\Novo Lacre_Envelope_13368721.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_164.ipt foram importados para o sistema Nota Paraná. Após a sincronização dos dados o sistema gerou o arquivo Sorteio_164_CPF_x_Bilhete_x_Premio. Validamos a consistência do hash gerado. Arquivos: Sorteio_164_CPF_x_Bilhete_x_Premio – hash: DC1FD6FB51D86A00E322691215927889 Sorteio_164.ipt – hash: EFFAB3ABDECF2A00DEE7679821561E27	Sorteio 164\Sincronizacao_Sorteio_164.pdf Sorteio 164\Hash_Arquivos_Sincronizacao_164.pdf
Validação da integridade do arquivo de sorteio. Arquivos: Sorteio_164.ipt Sorteio_164_CPF_x_Bilhete	Conforme Realizamos a conciliação dos dados do arquivo Sorteio_164.ipt contendo os bilhetes premiados com o arquivo Sorteio_164_CPF_x_Bilhete e o resultado foi satisfatório.	Sorteio 164\Conciliacao_Dados_Sorteio_164.pdf
Validação da integridade do arquivo de sorteio e quanto à distribuição dos prêmios. Arquivos: Sorteio_164_CPF_x_Bilhete_x_Premio Sorteio_164_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_164_CPF_x_Bilhete_x_Premio para verificar a integridade do resultado. Validamos também o número dos bilhetes e CPF do arquivo Sorteio_164_CPF_x_Bilhete_x_Premio conciliando os dados com arquivo original Sorteio_164_CPF_x_Bilhete. Não foram identificadas inconsistências.	Sorteio 164\Validacao_Dados_Sorteio_164.pdf
Ata do Sorteio	Todos os procedimentos do sorteio foram registrados em ata.	Dados_Gerais\Ata_dos_Sorteios_163,_164_e_165.pdf

4.3. Sorteio 165 – 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 21/07/2023, sendo publicados no Diário Oficial do Estado no dia 31/07/2023 pela Resolução SEFA nº 0763/2023.</p> <p>Mês de referência das notas fiscais que participam do sorteio: abril/2023</p> <p>Bilhetes gerados: 17.854.932 Participantes: 1.875.284</p>	<p>Sorteio 165\Cadastro_Dados_do_Sorteio_165.pdf</p> <p>Dados Gerais\Dou_Publicacao_Bilhetes_Sorteio_163_164_165.pdf</p>
Verificação do hash dos arquivos de bilhetes gerados. Arquivos: Sorteio_165_CPF_x_Saldo Sorteio_165_CPF_x_Bilhete	<p>Conforme</p> <p>Realizamos o cálculo do hash, tipo MD5, para verificar a integridade dos arquivos resultantes da geração dos bilhetes através do sistema Nota Paraná. O resultado apontou a equivalência do hash de origem com o calculado.</p>	<p>Sorteio 165\Hash_Arquivos_Sorteio_165.pdf</p>

Teste Realizado	Parecer	Evidência
	Sorteio_165_CPF_x_Bilhete – hash: 655BAE1F641EC5829B62E4B925466543 Sorteio_165_CPF_x_Saldo - hash: B1B59DE67784B679637597358F82CA79	
Verificação se todos os documentos fiscais que originaram bilhetes, são do mês de referência para participar do sorteio. Arquivo: - Sorteio_165_CPF_x_DocumentoFiscalValido	Conforme Todos os documentos fiscais base para a geração de bilhetes foram emitidos no mês de abril/2023.	Sorteio_165\Validacao_Data_Participacao_165.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_165_CPF_x_DocumentoFiscalValido	Conforme Não foram identificados documentos fiscais com valor individual maior que R\$ 10.000,00.	Sorteio_165\Validacao_NF_Maior_10.000_165.pdf
Validação do intervalo dos números e da quantidade total de bilhetes gerados. Arquivo: Sorteio_165_CPF_x_Bilhete	Conforme Realizamos a validação do número inicial e final dos bilhetes, sendo o número inicial = 1 e final = 17.854.932, conferindo com o total de bilhetes gerados.	Sorteio_165\Validacao_BilhetesInicial_Final_e_QtdeTotal_165.pdf
Validação se há números de bilhetes duplicados. Arquivo: Sorteio_165_CPF_x_Bilhete	Conforme Não foram identificados números de bilhetes duplicados.	Sorteio_165\Validacao_Bilhetes_Duplicados_165.pdf
Verificar a existência de números de CPF duplicados. Arquivo: Sorteio_165_CPF_x_Saldo	Conforme Não foram identificados números de CPF duplicados.	Sorteio_165\Validacao_CPF_Duplicados_165.pdf
Validar se foi gerado um bilhete na primeira aquisição de mercadoria independente do valor. Sorteio_165_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_165\Validacao_Uma_NF_Valida_165.pdf
Validar se foi gerado apenas um bilhete para CNPJ/CPF com menos de duzentos reais em compras. Arquivo: Sorteio_165_CPF_x_Saldo	Conforme Para os CNPJ/CPFs cujas compras tem valor menor que duzentos reais, foi atribuído apenas um bilhete.	Sorteio_165\Validacao_Valor_Menor_200_Um_Bilhete_165.pdf
Realizar a contagem dos bilhetes por CNPJ/CPF e confrontar com o totalizador por CNPJ/CPF. Arquivos: Sorteio_165_CPF_x_Bilhete Sorteio_165_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_165\Comparacao_Quantidade_Bilhetes_165.pdf
Verificar se a soma de todos os valores individuais dos documentos fiscais válidos coincide com o saldo por CNPJ/CPF. Arquivos: Sorteio_165_CPF_x_DocumentoFiscalValido Sorteio_165_CPF_x_Saldo	Conforme Realizamos a totalização dos valores individuais dos documentos válidos e conciliamos com o arquivo Sorteio_165_CPF_x_Saldo e não foram identificadas inconsistências.	Sorteio_165\Validacao_Soma_Total_NF_por_Cliente_165.pdf

Teste Realizado	Parecer	Evidência
<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 CNPJ/CPF e comparamos com o arquivo original Sorteio_165_CPF_x_Saldo para verificar a integridade do resultado.</p> <p>Não foram identificadas inconsistências.</p>	<p>Sorteio 165\Verificacao QtdeBilhetes Calculados 165.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.</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; 	<p>Sorteio 165\Testes Sorteio 165.xlsx</p>

Teste Realizado	Parecer	Evidência
	<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 armário para guarda dos equipamentos notebook, pendrive e cartão de memória utilizados para o sorteio. Verificar se há computador de contingência.</p>	<p>Conforme</p> <p>Verificamos que o armário que armazena o notebook, pendrive e cartão de memória utilizados para a realização do sorteio é mantido fechado o e que somente uma pessoa tem a chave de acesso ao ambiente.</p> <p>Constatamos a existência de um notebook de contingência (patrimônio 100.001.462.589) para o caso de ocorrer qualquer problema no equipamento principal.</p>	<p>Dados Gerais\Armario_Guarda_Notebook.pdf</p> <p>Dados Gerais\Equipamento de Contingencia.pdf</p>
<p>Validação da integridade do lacre do envelope de guarda do computador e mídias, desde o último sorteio.</p> <p>Validação dos novos equipamentos notebook, pendrive e cartão de memória utilizados para o sorteio.</p>	<p>Conforme</p> <p>Devido ao tempo de uso o notebook que vinha sendo utilizado para a realização dos sorteios foi substituído por um notebook novo com as seguintes descrições técnicas:</p> <p>Marca: Dell Modelo: Latitude 3490 Processador: Intel Core i7 8ª Geração HD: 500 GB Memória: 8 GB Número de Série: 6G7YWQ2 Patrimônio: 100.001.496.642 Sistema Operacional: Linux Mint - versão 21.2</p> <p>As mídias de CD/DVD também foram substituídas por um pendrive e um cartão de memória, contendo as seguintes descrições técnicas:</p> <p>Pendrive Marca: Generic Modelo: Flash Disk Capacidade: 8 GB Número de Série: 7C0DCA14</p> <p>Cartão de memória Marca: ScanDisk Modelo: SDHC Capacidade: 8 GB</p> <p>Constatamos que antes de serem usados nos sorteios os equipamentos foram</p>	<p>Dados Gerais\Informacoes Tecnicas_Pendrive e HD.pdf</p> <p>Dados Gerais\Dados Tecnicos Notebook Novo.pdf</p>

Teste Realizado	Parecer	Evidência
	testados pela equipe técnica da Celepar e validados pela equipe de auditoria. Por se tratar de equipamentos novos os mesmos foram lacrados após o sorteio.	
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 de sorteio e em seguida foram atualizadas a data e horário.	Sorteio 165\Dados_Realizacao_Sorteio_no_Sistema_165.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 165\Dados_Realizacao_Sorteio_no_Sistema_165.pdf
Confirmar o Hash do sistema de sorteio.	Conforme Foi gerado o hash do sistema de sorteio e o mesmo está íntegro, evidenciando que não houve qualquer alteração no sistema. Hash: E156138D2C4D620B956F8CC3AEB1C561	Sorteio 165\Dados_Realizacao_Sorteio_no_Sistema_165.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 – Luciane Nascimento Pereira Lejambre Bilhetes Gerados: 17.854.932 Quantidade de Prêmios: 8000 Data DOU: 31/07/2023 Concurso da Loteria Federal: nº 5789 Data da Loteria Federal: 09/08/2023 Números da Loteria Federal utilizados como sementes para o sorteio: 1º Prêmio – 007263 2º Prêmio – 038381 3º Prêmio – 081687 4º Prêmio – 007434 Semente: 7263838116877434	Dados preenchidos no sistema para a realização do sorteio: Sorteio 165\Dados_Realizacao_Sorteio_no_Sistema_165.pdf Dados Gerais\Resultado Loteria Federal 5789.pdf
Verificar o hash do arquivo gerado contendo os números bilhetes premiado.	Conforme Ao final do sorteio o sistema gerou o arquivo "Sorteio_165.ipt" contendo os 8000 bilhetes premiados e o seguinte hash: CB20EF2FFE6E6D8E98B72DA783D5C3BF	Sorteio 165\Dados_Realizacao_Sorteio_no_Sistema_165.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 pendrive pelo técnico da SEFA sob o acompanhamento da auditoria, em seguida o arquivo foi importado para o sistema Nota Paraná.	Sorteio 165\Sorteio_165.ipt Sorteio 165\Sorteio_165.md5
Acompanhar o envelopamento do notebook, pendrive e cartão de memória, lacração e guarda no cofre.	Conforme Após a finalização dos sorteios, o notebook, o pendrive e o cartão de memória foram lacrados em um envelope e guardados em armário com chave e acesso controlado. Nº do lacre: 13368721	Dados Gerais\Novo Lacre Envelope_13368721.pdf

Após o Sorteio.

Teste Realizado	Parecer	Evidência
<p>Verificar se os dados do sorteio foram sincronizados com o sistema Nota Paraná.</p>	<p>Conforme</p> <p>Os dados do arquivo Sorteio_165.ipt, foram importados para o sistema Nota Paraná, após a sincronização dos dados o sistema gerou o arquivo Sorteio_165_CPF_x_Bilhete_x_Premio.</p> <p>Validamos a consistência do hash gerado.</p> <p>Arquivos: Sorteio_165_cpf_x_bilhete_x_premio – hash: 68458D72F2658FF83B12BD3EFD39141F</p> <p>Sorteio_165.ipt – hash: CB20EF2FFE6E6D8E98B72DA783D5C3BF</p>	<p>Sorteio 165\Sincronizacao Sorteio_165.pdf</p> <p>Sorteio 165\Hash_Arquivos_Sincronizacao_165.pdf</p>
<p>Validação da integridade do arquivo de sorteio.</p> <p>Arquivos: Sorteio_165.ipt Sorteio_165_CPF_x_Bilhete</p>	<p>Conforme</p> <p>Realizamos a conciliação dos dados do arquivo Sorteio_165.ipt contendo os bilhetes premiados com o arquivo Sorteio_165_CPF_x_Bilhete e o resultado foi satisfatório</p>	<p>Sorteio 165\Conciliacao Dados Sorteio_165.pdf</p>
<p>Validação da integridade do arquivo de sorteio e quanto à distribuição dos prêmios.</p> <p>Arquivos: Sorteio_165_CPF_x_Bilhete_x_Premio Sorteio_165_CPF_x_Bilhete</p>	<p>Conforme</p> <p>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_165_CPF_x_Bilhete_x_Premio para verificar a integridade do resultado.</p> <p>Validamos também o número dos bilhetes e CPF do arquivo Sorteio_165_CPF_x_Bilhete_x_Premio conciliando os dados com arquivo Sorteio_165_CPF_x_Bilhete.</p> <p>Não foram identificadas inconsistências.</p>	<p>Sorteio 165\Validacao Dados Sorteio_165.pdf</p>
<p>Ata do Sorteio</p>	<p>Todos os procedimentos do sorteio foram registrados em ata.</p>	<p>Dados Gerais\Ata dos Sorteios 163, 164 e 165.pdf</p>

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 n°s 163, 164 e 165 do Programa Nota Paraná, razão pela qual indicamos conformidade com os requisitos previstos na respectiva legislação e regulamento.

Curitiba-PR, 28 de agosto de 2023.

MOREIRA ASSOCIADOS AUDITORES INDEPENDENTES S/S
CRC RS 004632/O S PR
DIEGO ROTERMUND MOREIRA
Contador CRC RS 68603 S PR
CNAI N° 1128
Sócio – Responsável Técnico