



**PKI CONSULTING**

Av. Borges de Medeiros, 2500/1402

Porto Alegre-RS 90110-150

[www.pkiconsulting.com](http://www.pkiconsulting.com)

Fone: (51) 3398-5740

## **AR DIGIPAPER & BOX**

# **Relatório de Auditoria de Conformidade Operacional da Autoridade de Registro**

**Vinculada à(s) AC(s)**

**SERPRO RFB, SERPRO ACF SSL, SERPRO ACF e SERPRO SSL**

**Março / 2025**

**Período de abrangência: 25/01/2024 a 07/03/2025**

## I Introdução

Este relatório refere-se à auditoria **operacional** realizada na como requisito para manutenção do credenciamento como Autoridade de Registro na Infraestrutura de Chaves Públicas Brasileira - ICP-Brasil, na Autoridade de Registro a seguir discriminada:

<b>Nome da AR:</b>	AR DIGIPAPER & BOX
<b>Razão Social:</b>	DIGIPAPER & BOX LTDA
<b>CNPJ:</b>	28.654.776/0001-44
<b>Endereço completo da AR:</b>	RUA CORIOLANO MILHOMEM, 2390, SALA 12, CEP: 65.901-030, CENTRO, IMPERATRIZ/MA, BRASIL
<b>Nome da(s) AC(s) em que está vinculada:</b>	SERPRO RFB, SERPRO ACF SSL, SERPRO ACF e SERPRO SSL
<b>Nome e contato da pessoa do ponto focal para auditoria:</b>	Andressa Brito - credenciamento@dpbox.com.br
<b>Endereço de publicação da DPN:</b>	<a href="http://dpbox.com.br/">http://dpbox.com.br/</a>

## II Dados da Auditoria

A auditoria foi conduzida pelas pessoas a seguir, nas data assinaladas:

<b>Avaliação Documental - Data de Início</b>	07/03/2025
<b>Avaliação Documental - Data de Fim</b>	18/03/2025
<b>Auditoria Local / Remota - Data</b>	07/03/2025
<b>Elaboração do Relatório:</b>	18/03/2025
<b>Auditor(a):</b>	Letícia Tarda
<b>Revisor(a):</b>	Wenndel Laerth Lopes Aguiar
<b>Coordenador(a):</b>	Wenndel Laerth Lopes Aguiar

Auditoria foi contratada ou concluída após o período previsto no PLAAO. Recomendamos à AR/AC justificar o fato ao ITI.

### III Objetivo da Auditoria

A auditoria teve como objetivo verificar a conformidade dos processos, procedimentos e ambientes da AR em relação aos regulamentos da ICP-Brasil, em especial:

- DOC-ICP-02 – V.4.0 – Política de Segurança da ICP-Brasil
- DOC-ICP-03 – V.7.2 – Critérios e procedimentos para credenciamento das entidades integrantes da ICP-Brasil
- DOC-ICP-03.01 – V. 4.0 – Características Mínimas de Segurança para as ARs da ICP-Brasil
- DOC-ICP-05 – V.6.5 – Requisitos Mínimos Para as Declarações de Práticas de Certificação das Autoridades Certificadoras da ICP-Brasil
- DOC-ICP-05.02 – V.4.0 – Procedimentos para Identificação do Requerente e Comunicação de Irregularidades no Processo de Emissão de um Certificado Digital ICP-Brasil
- DOC-ICP-05.03 – V.3.1 – Procedimentos para Identificação Biométrica na ICP-Brasil
- DOC-ICP-05.05 – V.2.0 – Procedimentos para Identificação de Requerentes de Certificados Digitais por Videoconferência
- DOC-ICP-08 – V.5.0 – Critérios e procedimentos para realização de auditorias nas entidades da ICP-Brasil
- DOC-ICP-08.01 – V.1.0 – Critérios para Emissão de Parecer de Auditoria na ICP-Brasil
- ADE-ICP-08.E – V.4.3 – Mapa de Processos Identificados na ICP-BRASIL
- WebTrust Principles and Criteria for Registration Authorities Version 1.1

### IV Limitações da Auditoria

A equipe de auditoria teve como limitações o fato de que a análise de diversos itens foi realizada por amostragem, o que pode levar a que não tenham sido detectados erros ou falhas acaso existentes no conjunto total das informações.

## V Escopo da Auditoria

Os tópicos cobertos pela auditoria de conformidade operacional incluíram:

- 1 – Regularidade Jurídica, Fiscal e Econômico-Financeira;
- 2 – Segurança de Pessoas;
- 3 – Segurança da Informação;
- 4 – Segurança de Rede;
- 5 – Segurança Física;
- 6 – Segurança Lógica;
- 7 – Ciclo de Vida dos Certificados;
- 8 – Manutenção do Credenciamento.

## VI Achados de Auditoria

### 1 – Regularidade Jurídica, Fiscal e Econômico-Financeira

Verificamos se a AR se encontra aderente ao DOC-ICP-03, Anexo II, que compreende:

Relativos à sua habilitação jurídica:

- a) ato constitutivo, devidamente registrado no órgão competente; e
- b) documentos da eleição de seus administradores, quando aplicável.

Relativos à sua regularidade fiscal:

- a) prova de inscrição no Cadastro Nacional de Pessoas Jurídicas – CNPJ;
- b) prova de inscrição no cadastro de contribuintes estadual ou municipal, se houver, relativo ao domicílio ou sede do candidato, pertinente ao seu ramo de atividade e compatível com o objeto contratual;
- c) prova de regularidade junto à Fazenda Pública Federal, Estadual e Municipal do domicílio ou sede do candidato, ou outra equivalente, na forma da lei; e

d) prova de regularidade do candidato junto à Seguridade Social e ao Fundo de Garantia por Tempo de Serviço – FGTS, demonstrando situação regular no cumprimento dos encargos sociais instituídos por lei.

Relativos à sua qualificação econômico-financeira:

a) Certidão negativa de falência ou recuperação judicial/extrajudicial expedida pelo distribuidor da sede da pessoa jurídica, ou de execução patrimonial, expedida no domicílio do requerente;

b) Cálculo RSPL = Retorno Sobre o Patrimônio Líquido, que resultou: **111,00**

### **Conclusões:**

Todos os documentos estão de acordo com regulamentos da ICP-Brasil.

## **2 – Segurança de Pessoas**

A AR apresentou a relação dos AGRs ativos e daqueles que foram inativados durante o período abrangido pela auditoria. Com base nessa relação, foi calculada uma amostragem, conforme descrito no item “Anexo I” ao final deste relatório, para verificar se os dossiês estavam completos, se os AGRs possuíam vínculo empregatício com outras ARs e se as Entrevistas de Admissão/Desligamento e as Declarações de Completude dos dossiês foram assinadas por pessoa competente.

A listagem dos dossiês analisados encontra-se discriminada no Anexo II.

### **Conclusões:**

Todos os documentos estão de acordo com regulamentos da ICP-Brasil.

## **3 – Segurança da Informação**

Analisamos a existência e adequação dos documentos de Segurança da Informação previstos nos itens 6.1.1 a 6.1.5 do DOC-ICP-03.01, tais como políticas, manuais, Plano de Continuidade de Negócios, Inventário de Ativos, entre outros. Também foi analisada a existência e publicação da Declaração de Práticas de Negócios.

Recomendamos que a AR faça referência à todas as cadeias em que esteja vinculada atualmente em sua Declaração de Práticas de Negócios - DPN. E caso haja a desvinculação de alguma delas, o documento seja imediatamente atualizado no seu ambiente de publicação.

**Conclusões:**

Todos os documentos estão de acordo com regulamentos da ICP-Brasil.

**4 – Segurança de Rede**

Foi avaliado o ambiente de rede e o documento de topologia de rede entre a AR e a AC. A comunicação entre o sistema da AC e o(s) equipamento(s) da AR se dá por canal protegido, via autenticação SSL/TLS ou VPN.

**Conclusões:**

Todos os documentos estão de acordo com regulamentos da ICP-Brasil.

**5 – Segurança Física**

Para comprovar o atendimento ao requisito previsto no item 3.2 do DOC-ICP-03.01, relativo à manutenção preventiva/corretiva das estações de trabalho da AR, foi solicitada a apresentação de documento assinado, demonstrando que as manutenções foram realizadas por profissional designado pela AC ou assistência técnica autorizada.

Foi avaliado também se a AR possui infraestrutura mínima para atendimento as atividades de Autoridade de Registro através de videoconferência realizada entre o auditor e o responsável pela AR. As evidências estão no “Anexo III” ao final desse relatório.

**Conclusões:**

Todos os documentos estão de acordo com regulamentos da ICP-Brasil.

**6 – Segurança Lógica**Aplicativo da AR

O sistema utilizado pela AR é fornecido pela Autoridade Certificadora vinculante, a qual se responsabiliza pela conformidade com os requisitos descritos no item 4.2 - Aplicativo da AR, do DOC-ICP-03.01.

**Equipamentos:**

A AR apresentou uma relação dos equipamentos habilitados no sistema. Com base nessa relação, foi calculada uma amostragem, conforme descrito no item “Anexo I” ao final deste relatório, para verificar se as configurações dos equipamentos estavam de acordo e analisar a eventual utilização de um único equipamento em mais de uma AR registrada em nosso banco de dados. Também foi solicitada a apresentação de comprovativos de posse ou propriedade dos equipamentos computacionais e dos equipamentos biométricos utilizados.

A listagem dos itens avaliados encontra-se no Anexo II.

Recomendamos que a AR recupere as Notas Fiscais de Origem dos equipamentos computacionais e biométricos constantes no inventário de ativos que possuem apenas documento de cessão de posse.

**Conclusões:**

Foram detectadas NCs listadas na seção VII em mais de 5% da amostra.

**7 – Ciclo de Vida dos Certificados**

A AR apresentou a relação dos certificados emitidos e revogados durante o período abrangido pela auditoria. Com base nessa relação, foi calculada uma amostragem, conforme descrito no item “Anexo I” ao final deste relatório, avaliados dossiês de certificados em relação à completude dos dossiês, procedimentos de validação e verificação (por agente de registro ou por meio de barramentos/aplicações oficiais), existência da trilha de auditoria, procedimentos de revogação (quando aplicável) e demais requisitos de Identificação e Autenticação constantes no DOC-ICP-05. Nos certificados emitidos por videoconferência avaliamos os requisitos definidos no DOC-ICP-05.05. Os dossiês analisados estão listados no Anexo II.

**Conclusões:**

Todos os documentos estão de acordo com regulamentos da ICP-Brasil.

**8 – Manutenção do credenciamento**

Foi avaliada a documentação da AR para verificação de alterações contratuais e comunicação à AC.

Foi avaliado o relatório da última auditoria da AR e solicitadas evidências dos procedimentos para regularização das pendências, quando aplicável.

Foi verificado também, se houve algum tipo de violação de regulamentos ICP-Brasil no período auditado.

Identificamos que no período de abrangência da auditoria ocorreram duas alterações contratuais, as quais foram comunicadas a AC e destacamos:

Alteração contratual registrada em 11/02/2025:

- 1- Alteração no quadro societário, onde saiu o Sr. DAVI LUIS DIAS MAGALHÃES e entrou a Sra. ANDRESSA CARVALHO DE BRITO;
- 2- Alteração de endereço, de: Rua Floriano Peixoto, 1107, Nova Imperatriz, CEP: 65.907-200, Imperatriz/MA, para: Rua Coriolano Milhomem, 2390, Centro, CEP: 65.907-200, Imperatriz/MA;
- 3- Administração da sociedade: ITALO NASCIMENTO CORREA.

Alteração contratual registrada em 21/02/2025:

- 1- Alteração de endereço, de: Rua Coriolano Milhomem, 2390, Centro, CEP: 65.907-200, Imperatriz/MA, para: Rua Coriolano Milhomem, 2390, Sala 12, Centro, CEP: 65.907-200, Imperatriz/MA;
- 2- Administração da sociedade: ITALO NASCIMENTO CORREA e ANDRESSA CARVALHO DE BRITO.

Identificamos que as alterações contratuais citadas acima foram comunicadas a AC em 23/02/2025 e ao ITI no dia 13/03/2025, através do protocolo 047388.0036968/2025.

Recomendamos que após o deferimento da alteração de endereço, todos os documentos da empresa sejam atualizados com a nova informação.

### **Conclusões:**

Todos os documentos estão de acordo com regulamentos da ICP-Brasil.

## VII Não-conformidades

Foram detectadas as seguintes não-conformidades:

### 6 – Segurança Lógica

Código ADE ICP-08.E ou DOC-ICP	Descrição do processo/subprocesso	Não Conformidades	Qtde. Ocorrências	Regularizada?	Risco	Recomendação
DOC.ICP.03.1, item 6.1.5.2	A comprovação da posse ou propriedade dos equipamentos a que se refere o item anterior deverá ser feita sempre que assim requisitado pela AC Raiz, mediante a apresentação pela AR da respectiva nota fiscal, comodato, leasing, doação, contrato de locação de equipamentos ou documentação comprobatória equivalente.	A AR não possuía comprovação de posse/propriedade dos equipamentos auditados constantes no inventário de ativos, sendo 4 computacionais (DIGIPAPER-MA-02, DIGIPAPER-PI-01, DIGIPAPER-PI-02 e NBDPBOX-TW), 3 leitores biométricos e 4 webcams.	11	SIM	BAIXO	Que sejam habilitados apenas equipamentos de posse/propriedade da AR ou com origem comprovada.

## VIII Sugestões de Melhorias

A equipe de auditores não evidenciou pontos de melhoria durante o período de auditoria.

## IX Evidências

Como forma de evidenciar as conclusões a que se chegou à presente auditoria, uma série de documentos foram requisitados à auditada, que por seu caráter confidencial encontram-se em cópia na nossa empresa e à disposição para futuras análises. Também, nossa Matriz de Procedimentos Auditados encontra-se à disposição, para consultas.

## X Parecer de Auditoria

Nossos trabalhos consistiram na aplicação de procedimentos de auditoria específicos, que tomaram por base a regulamentação da ICP-Brasil, a Declaração de Práticas de Certificação e a Política de Certificação das ACs às quais a AR está vinculada.

Ressaltamos que, devido às limitações inerentes a qualquer estrutura de controles internos, podem ocorrer erros que não sejam detectados na auditoria. Adicionalmente, projeções de qualquer avaliação dos controles internos para períodos futuros estão sujeitas ao risco de que tais controles venham a se tornar inadequados, em decorrência de mudanças nas condições do ambiente ou de diminuição do grau de aderência às políticas, normas e procedimentos existentes.

Assim, nossa conclusão refere-se apenas à auditoria de conformidade operacional da referida AR, efetuada no período acima indicado, não sendo consideradas eventuais modificações que possam ocorrer nos controles auditados após a data de conclusão da auditoria.

Para emissão do parecer de auditoria, calculamos a Média de Avaliação dos Riscos como sendo o somatório das não-conformidades, dividido pela quantidade total de controles avaliados. Havendo dúvida quanto ao enquadramento, pelo princípio do conservadorismo, adotamos o conceito de maior valor numérico (mais crítico).

A tabela a seguir mapeia os valores obtidos com os conceitos respectivos:

**Tabela 1 – Conceitos de Auditoria**

Conceito	Parecer	Situação
1	Adequado	Ausência de não-conformidades
2	Aceitável	Média de avaliação dos riscos considerada baixa
3	Deficiente	Média de avaliação dos riscos considerada média
4	Inadequado	Média de avaliação dos riscos considerada alta
5	Inaceitável	Média de avaliação dos riscos considerada crítica

Na presente auditoria foi(ram) detectada(s) as não-conformidade(s) relatada(s) na Seção VII, com a seguinte avaliação de riscos:

Regularizadas:	1
Não regularizadas:	0

Com distribuição de riscos conforme segue:

Risco	(A) Qtde. de NCs	(B) Peso	(A*B)
Baixo	1	1	1
Médio	0	2	0
Alto	0	3	0
Crítico	0	4	0
Total NCs	1		1
MÉDIA GERAL DOS RISCOS			1
			<b>Baixo</b>

Nosso Parecer de Auditoria é que a AR apresenta Conceito: **ACEITÁVEL**

## XI Conclusão

Na presente auditoria foi(ram) detectada(s) as não-conformidade(s) listadas na seção “VII Não-Conformidades”.

Todavia, considerando a média de riscos calculada, e que não foram identificados outros impeditivos que comprometam a operação da AR, julgamos que a AR está apta a permanecer com o desenvolvimento de suas atividades no âmbito da ICP-Brasil.

**Wenndel Laerth Lopes Aguiar**

Coordenador de Auditoria

PKI CONTABILIDADE E AUDITORIA LTDA

CNPJ 18.885.468/0001-76

## Anexo I – Amostragem de Auditoria

Itens Avaliados	População (N)	Erro (e)	Escore (z)	Desvio (p)	Amostra Inicial	5% amostra Inicial	Amostra Complementar
AGRs ATIVOS	4	10%	1,645	0,2	4	1	2
AGRs INATIVOS	3	10%	1,645	0,2	3	1	2
EQUIPAMENTOS	4	10%	1,645	0,2	4	1	2
CERTIFICADOS EMITIDOS (*)	235	10%	1,645	0,2	37	2	19
CERTIFICADOS REVOGADOS	2	10%	1,645	0,2	2	1	1

(\*) para a seleção das amostras, o total de certificados emitidos foi estratificado conforme proporção existente de certificados PF, PJ e outros, conforme abaixo:

Tipo de certificado	Total	Amostra Inicial	5% amostra Inicial	Amostra Complementar
PF	90	15	1	8
PJ	145	22	2	11
OUTROS TIPOS	0	0	0	0
TOTAL	235	37	3	19

## Anexo II – Amostras Analisadas

### Agentes de registro ativos

ANDRESSA CARVALHO DE BRITO	JULIANO CARVALHO DE BRITO	OZIANE BATISTA BARROS
THIAGO WESLEY DE LIMA PAULA		

### Agentes de registro inativos

AMANDA DO CARMO SILVA	EDSON MATEUS PEREIRA DE SOUZA	JOSE CARLOS MORAIS MAGALHAES JUNIOR
-----------------------	-------------------------------	--

### Equipamentos

DIGIPAPER-MA-02	DIGIPAPER-PI-01	DIGIPAPER-PI-02	NBDPBOX-TW	
-----------------	-----------------	-----------------	------------	--

### Certificados Emitidos

16136761	16123556	16124845	16136253	16131773
16120869	172381396	16134554	16136091	16120352
16133378	16120997	16120271	16126038	16133431
16131164	16122907	16120557	16122078	16136491
16130429	16127406	16123920	16136670	16121226
16130121	16129880	16127119	16131380	16133611
16121691	16125626	16136966	16130343	16122836
16123427	16130825			

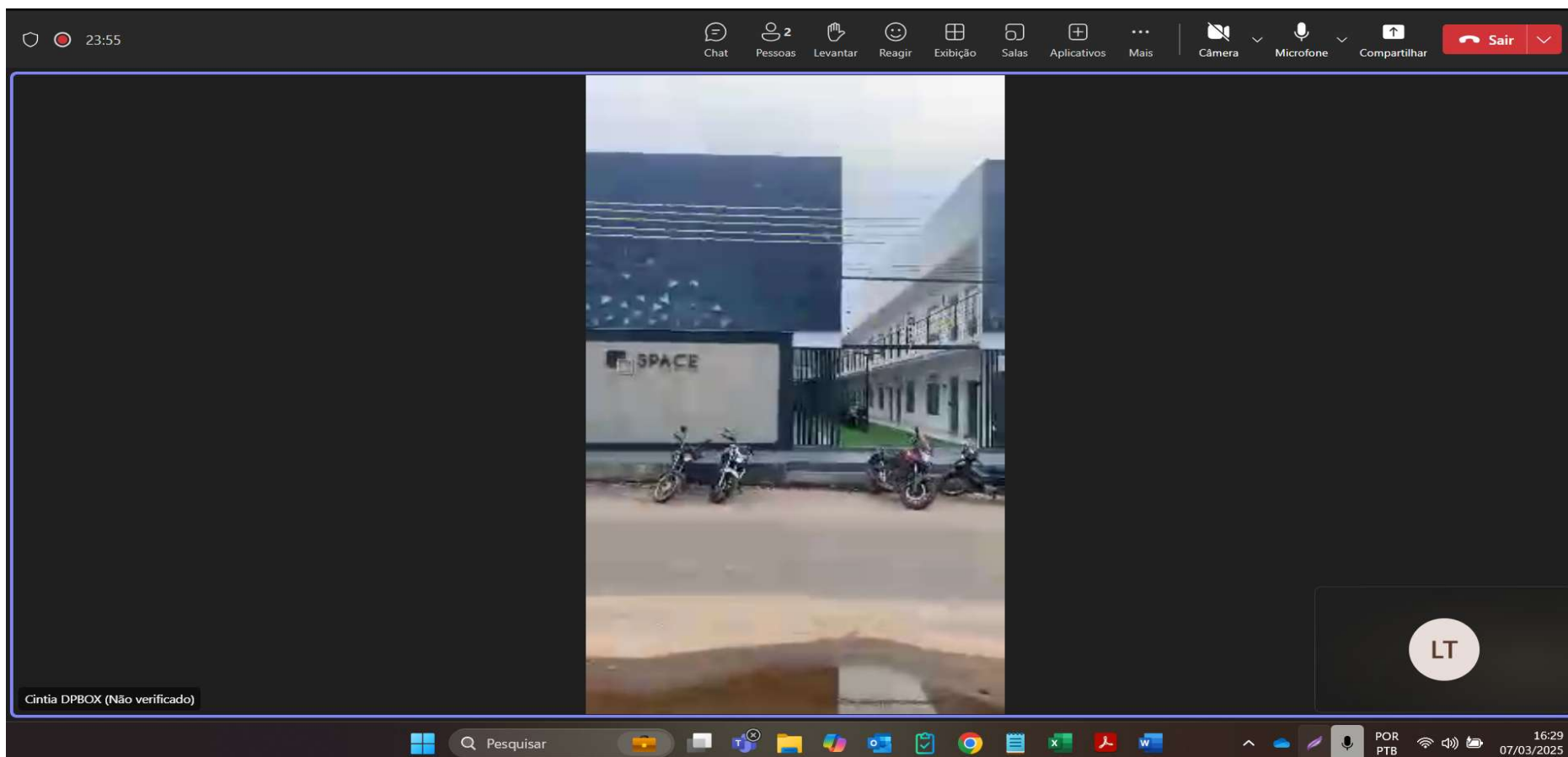
### Certificados Revogados

16121124	16130250			
----------	----------	--	--	--

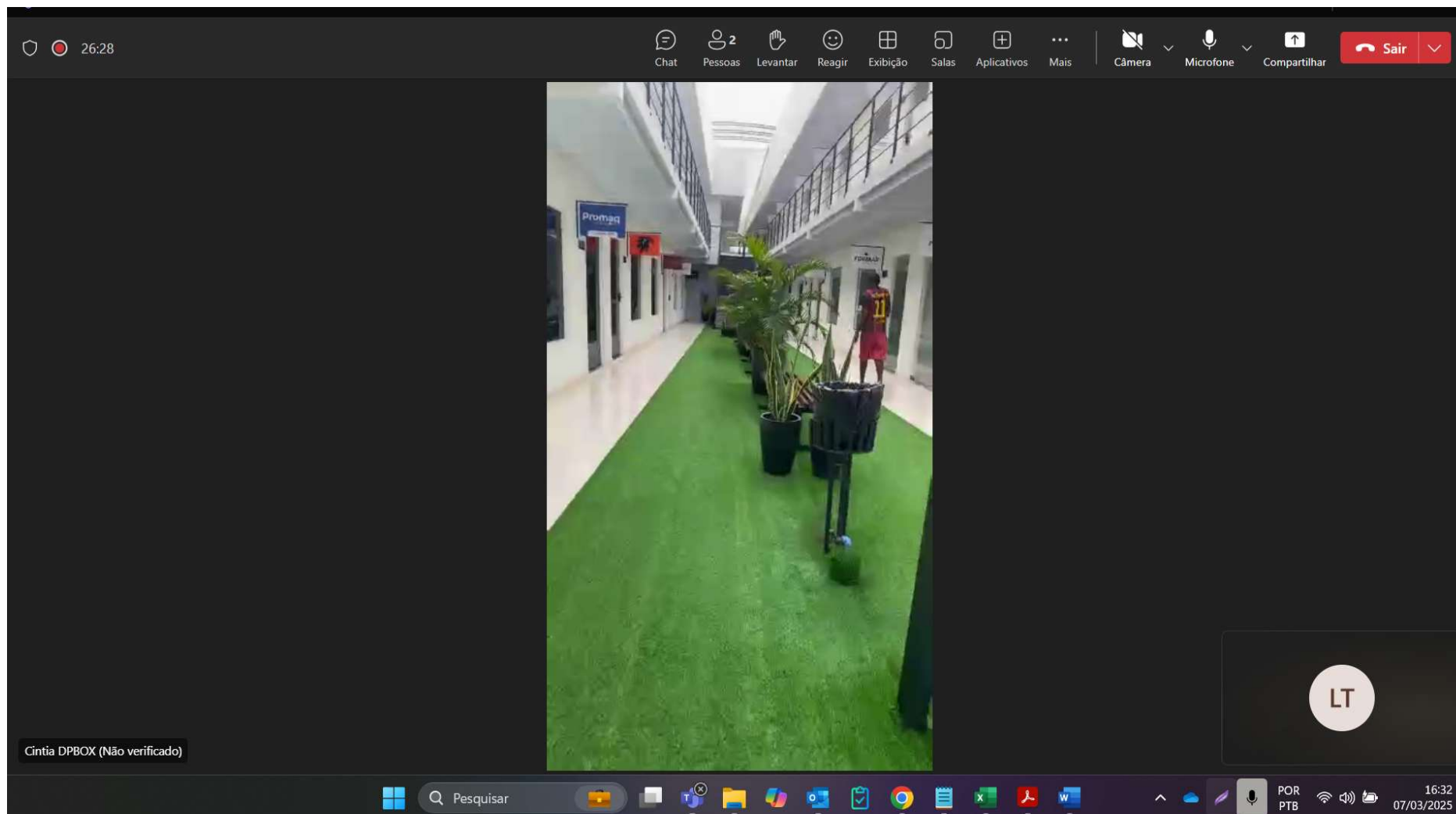
## Anexo III – Evidências da Segurança Física da AR

### 1. Prints evidenciados pelo auditor através de videoconferência:

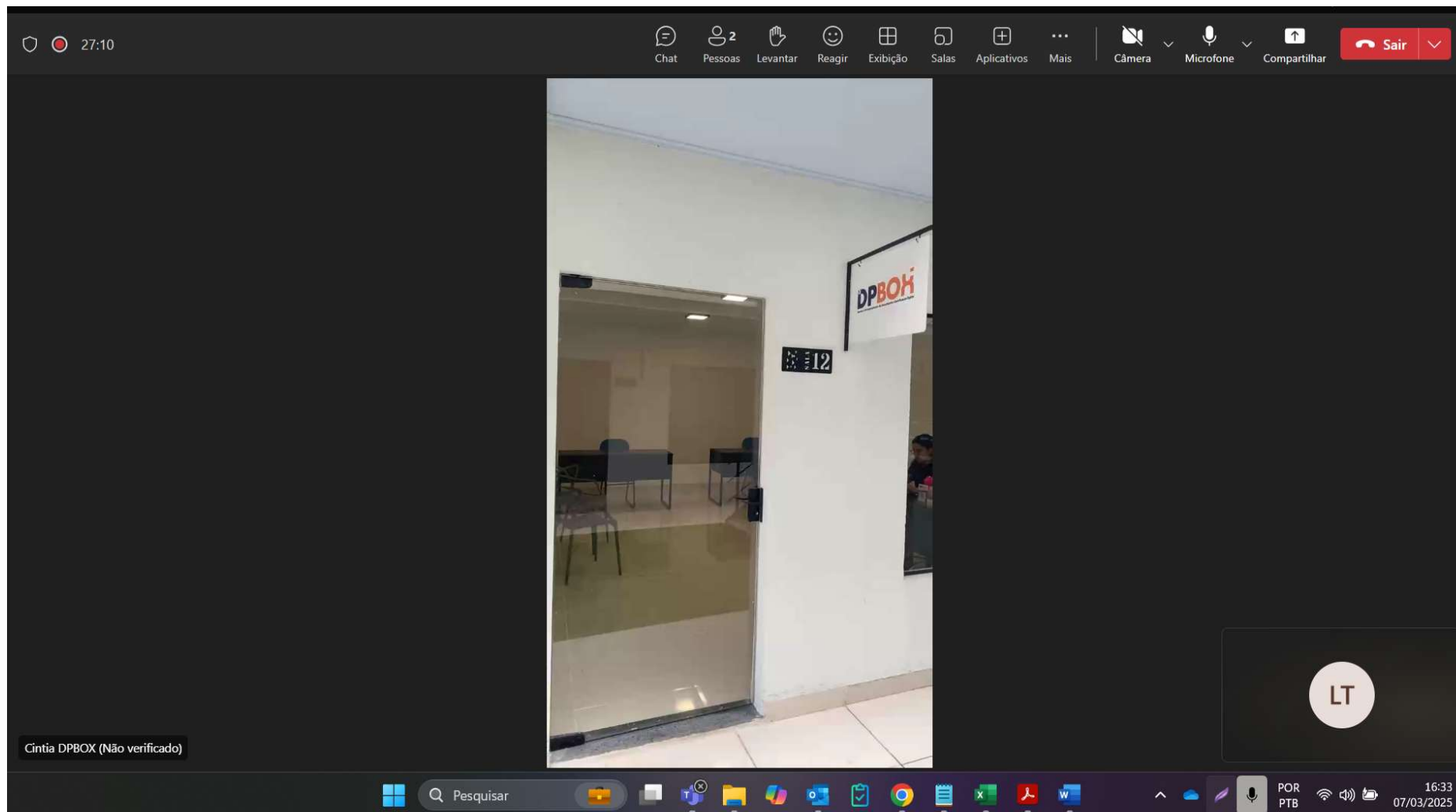
#### 1.1. Fachada do edifício:



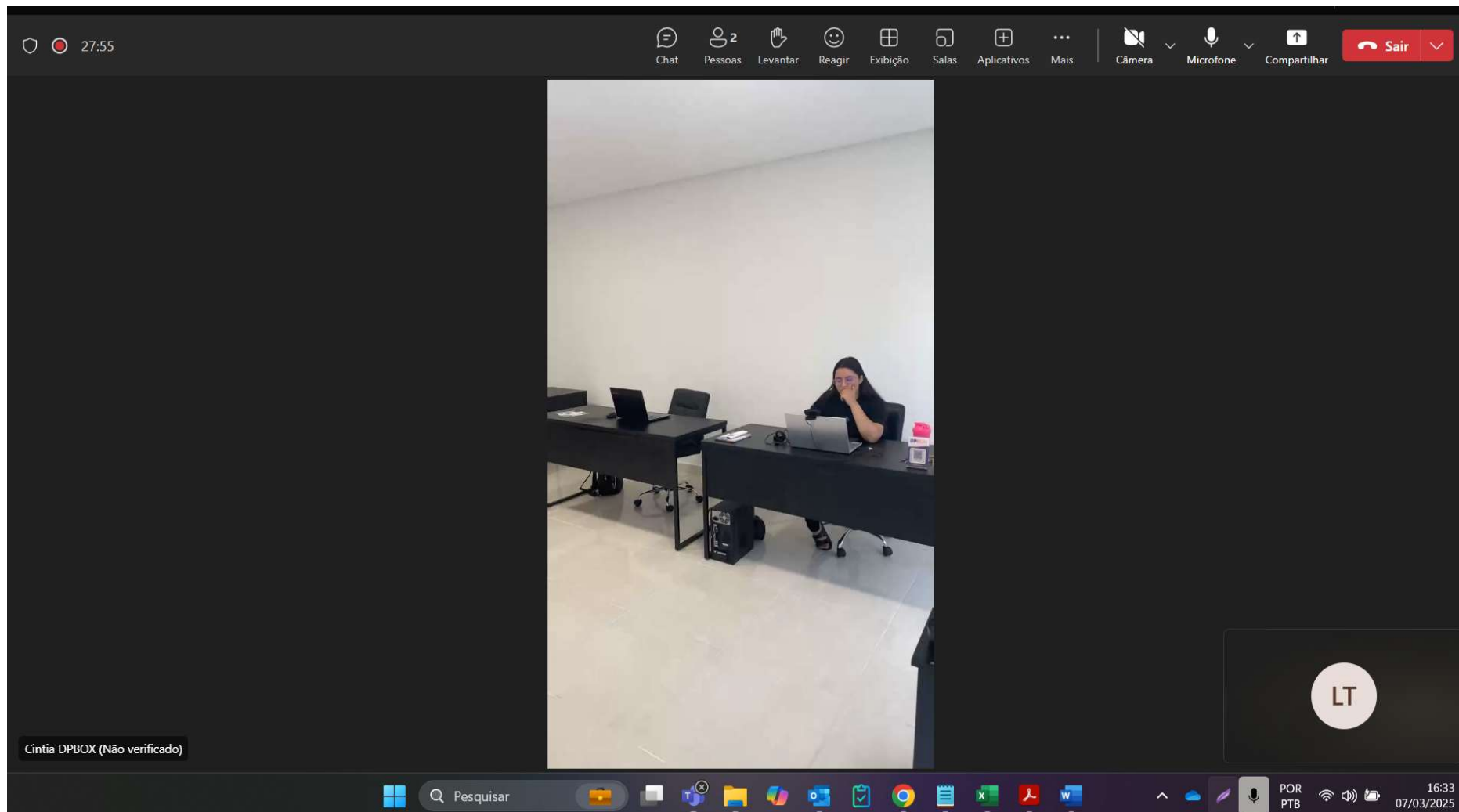
1.2. Fotos internas do edifício:



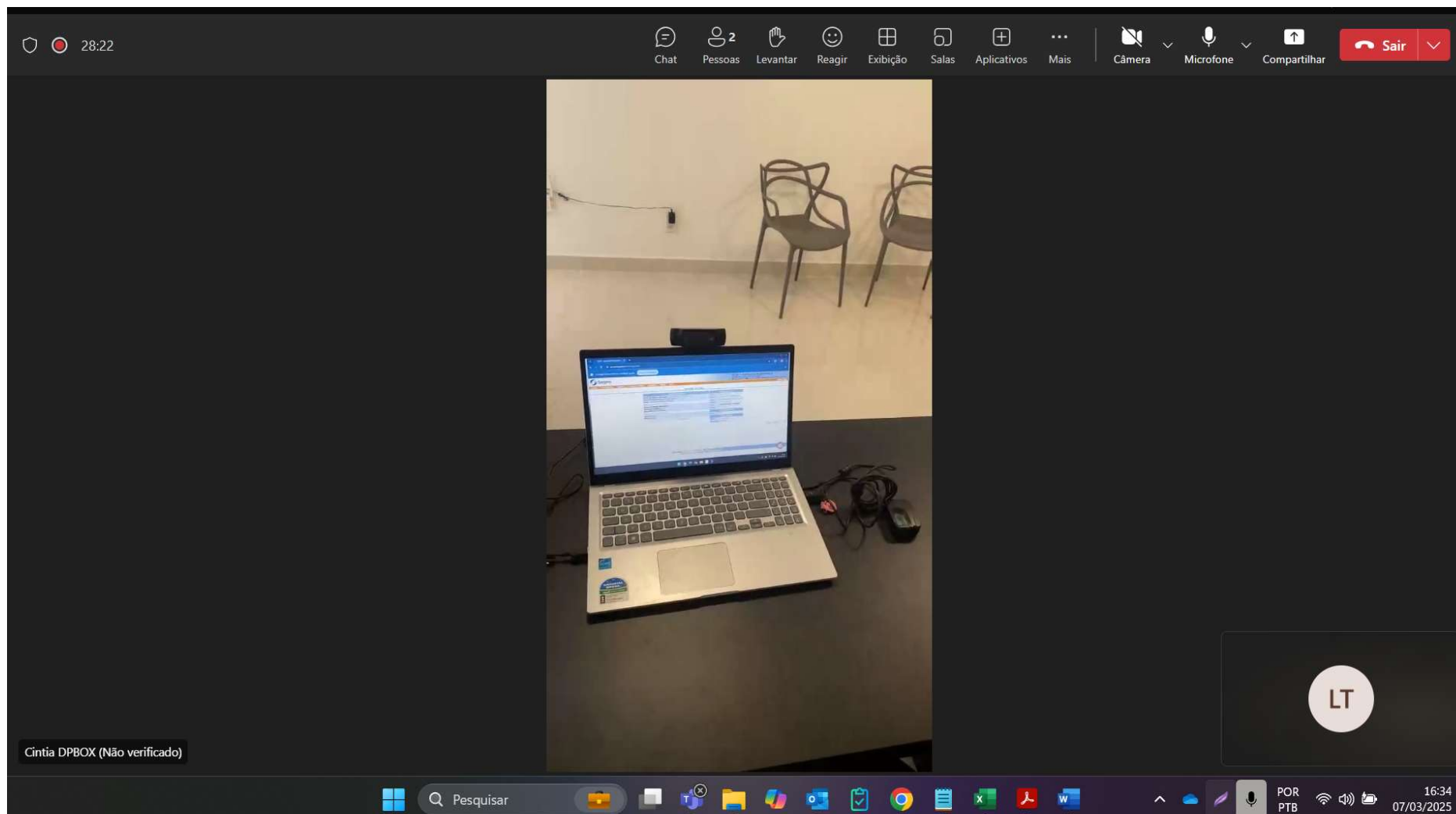
### 1.3. Entrada da AR:



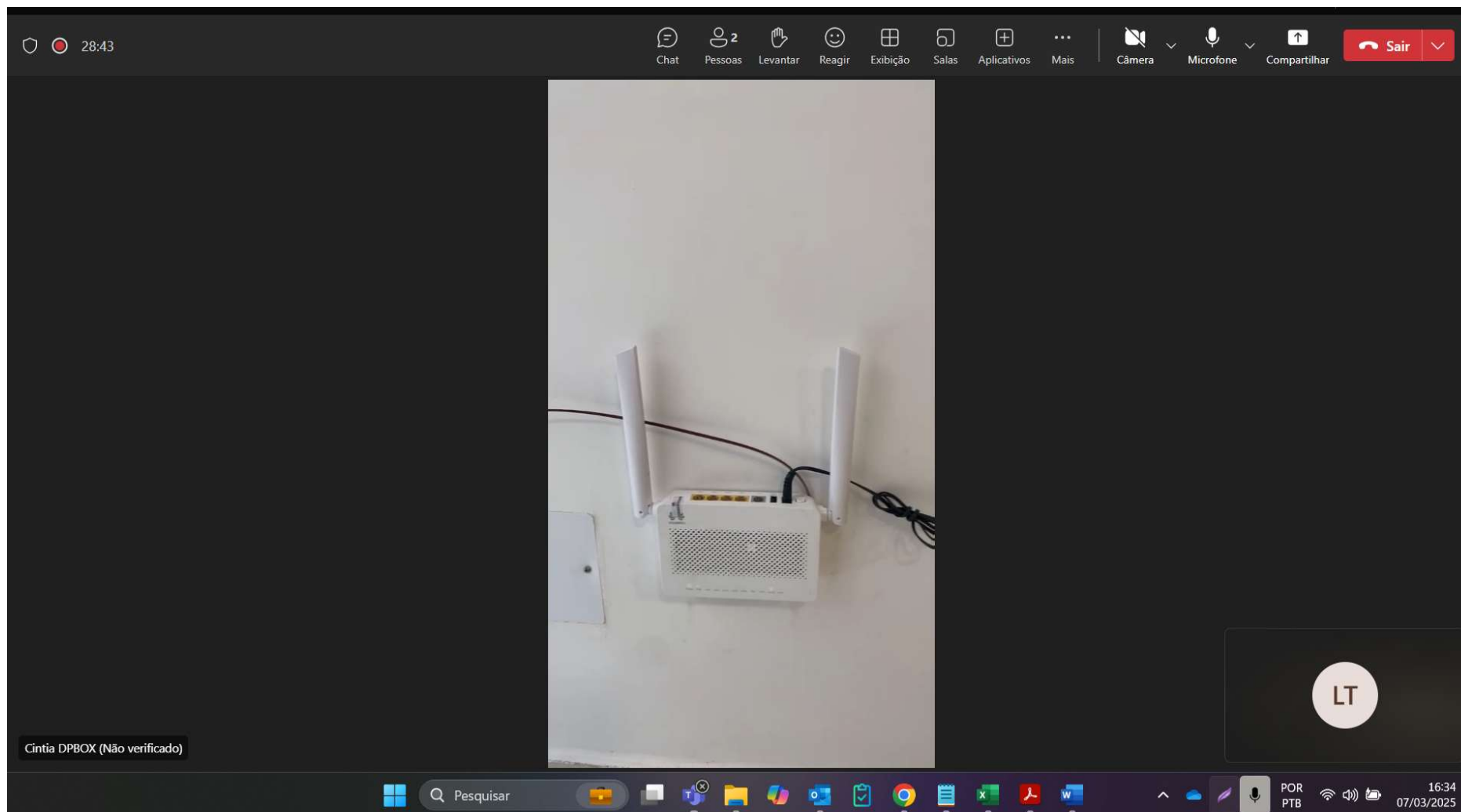
#### 1.4. Mesa e Cadeira:



### 1.5. Equipamento computacional e Equipamentos Biométricos:

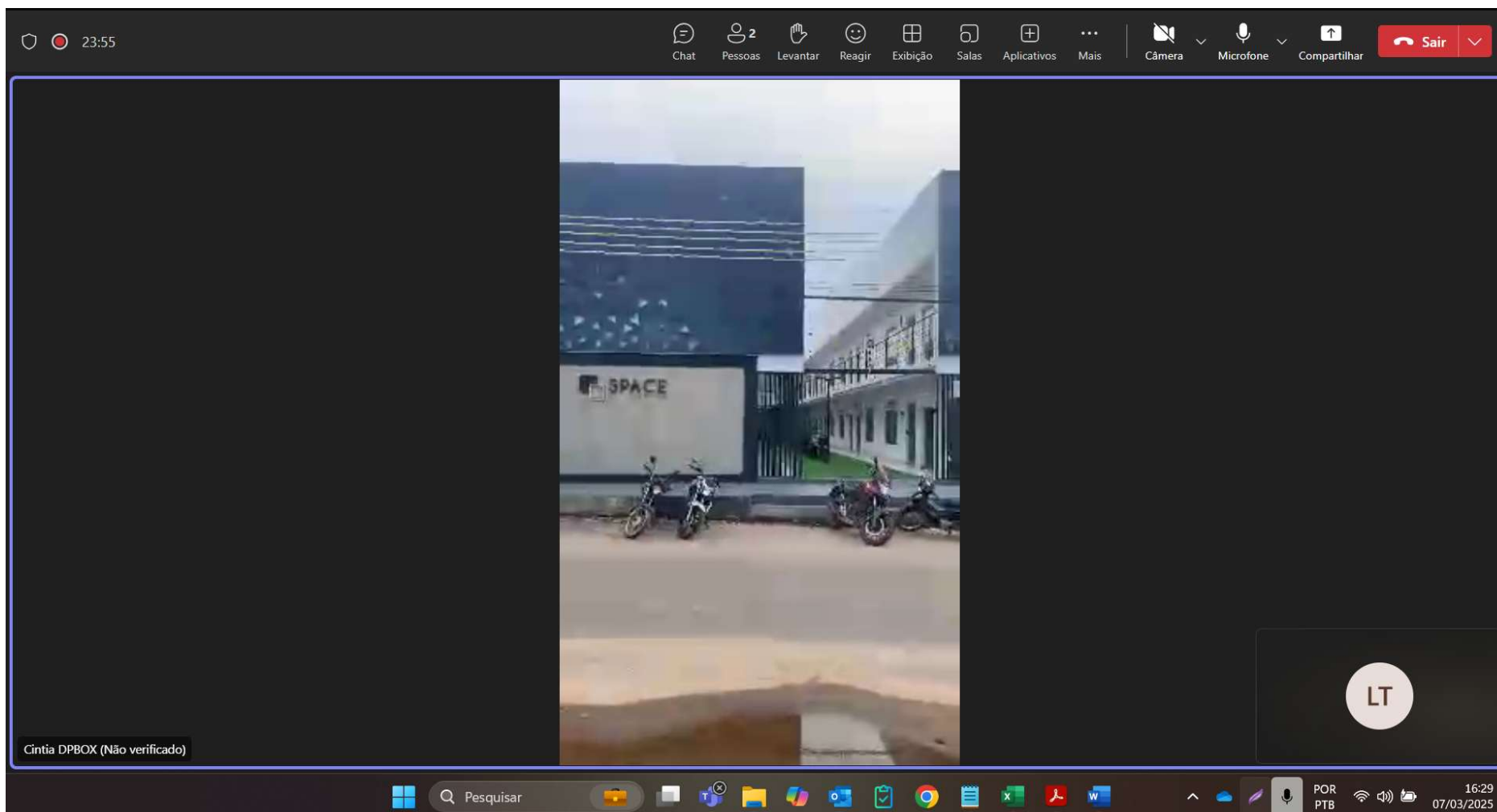


1.6. Modem:

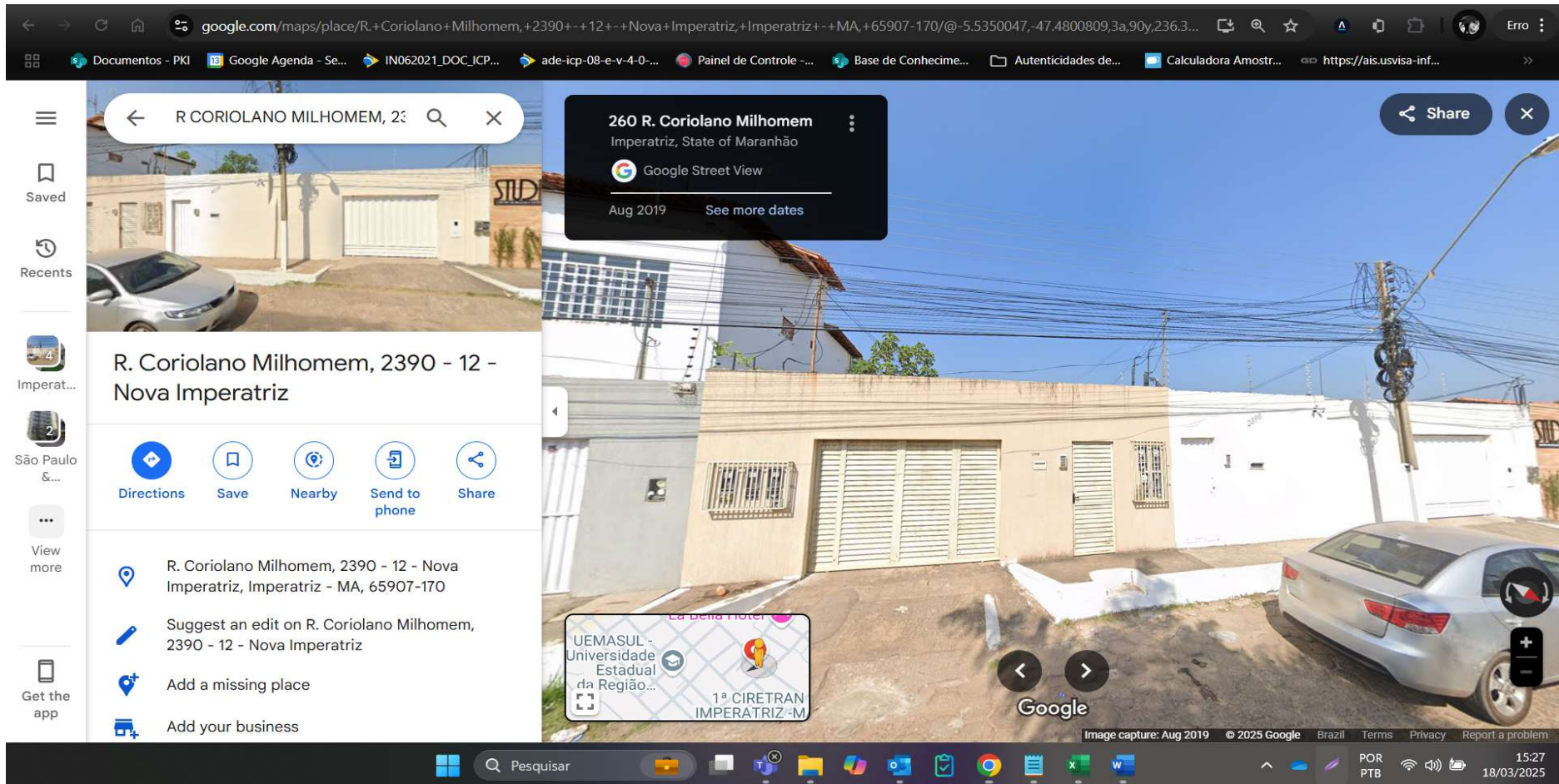


## 2. Verificação do ambiente da AR com a base de dados do Google Maps:

### 2.1. Print do Edifício da AR:



## 2.2. Validação no Google Maps:



Obs: O Google Maps não está atualizado, mas é possível confirmar que se trata do mesmo local da gravação do vídeo, pois a construção ao lado e a construção em frente ao endereço da AR são reconhecíveis.

----- FIM -----