

PROPOSTAS

Oliveira de Frades, 24 de abril de 2024

ASSEMBLEIA GERAL DA MARTIFER - SGPS, S.A.
23 de maio de 2024

PROPOSTA RELATIVA AO PONTO 9 DA ORDEM DE TRABALHOS

(Deliberar sobre a eleição do Revisor Oficial de Contas ou Sociedade de Revisores Oficiais de Contas, para exercerem funções durante o triénio 2024-2026)

Considerando:

- A) O termo do mandato para o biénio 2022/2023 dos atuais Revisores Oficiais de Contas efetivo e suplente, cujas funções foram iniciadas em 2014, para completar o mandato correspondente ao biénio de 2020/2021;
- B) O previsto no n.º 3 do artigo 54.º da Lei n.º 140/2015, de 7 de setembro, na redação que lhe foi dada pela Lei n.º 99-A/2021, de 31 de dezembro, que determina que a duração máxima de exercício consecutivo de funções pelo revisor oficial de contas numa entidade de interesse público, como é o caso da Sociedade, é de 10 anos e o período máximo de exercício de funções de revisão legal das contas pelo sócio responsável pela orientação ou execução direta da revisão legal das contas é de 7 anos;
- C) A proposta de alteração do Contrato de Sociedade da Martifer - S.G.P.S., S.A. submetida à deliberação no ponto 4 da Ordem de Trabalhos da Assembleia Geral, que visa permitir a fixação de mandatos do Revisor Oficial de Contas em três anos;

Propõe-se, no pressuposto de aprovação da proposta apresentada no ponto 4 da Ordem de Trabalhos da Assembleia Geral, que seja deliberado aprovar a eleição para exercício de funções para um novo mandato (correspondente ao triénio 2024-2026), porquanto se considera que as pessoas a seguir indicadas têm o perfil, conhecimento, currícula e experiência adequadas às funções a desempenhar:

EFETIVO: **DELOITTE & ASSOCIADOS, SROC, S.A.**, pessoa coletiva n.º 501 776 311, com sede na Avenida Engenheiro Duarte Pacheco, n.º 7 1070-100 Lisboa, inscrita na OROC sob o número 43 e registada na CMVM sob o número 20161389, representada por Nuno Miguel dos Santos Figueiredo (inscrito na OROC sob o número 1272 e registado na CMVM sob o número 20160883), com domicílio profissional no Bom Sucesso Trade Center, Praça do Bom Sucesso, n.º 61 – 13.º 4150-146, Porto ou, sem substituição, por Miguel Nuno Machado Canavarro Fontes (inscrito na OROC sob o número n.º 1397 e registado na CMVM sob o número 20161007), com domicílio profissional no Bom Sucesso Trade Center, Praça do Bom Sucesso, n.º 61 – 13.º 4150-146, Porto.

SUPLENTE: João Carlos Henriques Gomes Ferreira (inscrito na OROC sob o número 1129 e registado na CMVM sob o número 20160741), com domicílio profissional na Avenida Engenheiro Duarte Pacheco, n.º 7 1070-100 Lisboa;

A presente proposta está isenta de influências de terceiros, não se verificando restrições à escolha de certas categorias ou listas de revisores oficiais de contas ou de sociedades de revisores oficiais de contas.

É apresentada em anexo à presente proposta a informação prevista na alínea d) do n.º 1 do artigo 289º do Código das Sociedades Comerciais referente a cada um dos membros propostos na lista precedente.

O CONSELHO FISCAL,

WWW.MARTIFER.COM

Este comunicado adota o Novo Acordo Ortográfico

Curriculum Vitae



Audit & Assurance Partner

Deloitte & Associados, SROC S.A.
Bom Sucesso Trade Center
Praça do Bom Sucesso, nº 61 – 13º
4150-146 Porto

Tel + 351 225 439 223
nfigueiredo@deloitte.pt

Nuno Figueiredo

Partner
Portugal

Licenciado em Economia pela Faculdade de Economia da Universidade do Porto.

É responsável pela coordenação das operações da Deloitte na Região Norte e líder do Grupo de Audit & Assurance no Porto.

Integra o Audit Executive da Deloitte e o Conselho de Supervisão da Deloitte Portugal.

Iniciou a sua carreira profissional em 1997, integrando os quadros profissionais da Arthur Andersen, S.A. (Empresa inserida na Deloitte, em Portugal, em 2002), na Divisão de Auditoria e Consultoria Financeira, na área das grandes empresas industriais, de distribuição e serviços tendo sido promovido a Manager em 2001, a Associate Partner em 2007 e a Partner em 2011.

MBA Executivo com especialização em Finanças da Escola de Gestão do Porto da Universidade do Porto (atual Porto Business School) em 2006.

Revisor Oficial de Contas desde 2006.

Atividade e Experiência

Tem desenvolvido a sua atividade na área de auditoria essencialmente em grandes empresas de distribuição e de serviços, bem como em empresas industriais.

Foi parte integrante do o grupo técnico PT IFRS durante mais de 15 anos até ao presente, grupo constituído por partners da Deloitte, dedicado ao desenvolvimento de ferramentas de auxílio à implementação dos IFRS e NCRFs como base dos sistemas contabilísticos. Nessas funções relaciona-se regularmente com os Centros de Excelência de IFRS da Deloitte em Londres e Paris.

Participou como instrutor de profissionais da Deloitte em diversos cursos de formação profissional em Portugal e a nível internacional em Espanha.

Tem ministrado diversas ações de formação internas e para clientes. Participou como orador em seminários sobre IFRS e NCRF promovidos pela Deloitte e outras entidades.

De entre os principais projetos em que participou mais recentemente, salientam-se:

- Grupo Sonae, SGPS, S.A.
- Grupo Sonae MC
- Grupo Altri
- Grupo Greenvolt
- Grupo Mota-Engil
- Grupo Martifer
- Grupo Sogrape
- Grupo Klockner Pentaplast
- OCP Portugal
- Grupo Lactogal

Acompanhou diversos processos de transição para IFRS de Grupos localizados na zona Norte do País.

Participou nos processos de Due Diligence de diversas empresas nacionais e internacionais.

Foi responsável pelos planos de formação técnica de auditoria do escritório do Porto da Deloitte.

Participou em processos de revisão de qualidade da Deloitte a firmas membro estrangeiras em 2008 e 2011 (“Practice Review”).

Tem colaborado como orador com a Universidade Nova de Lisboa nos últimos anos em seminários no âmbito do Mestrado de Economia daquela instituição.

Ministrou enquanto professor convidado a cadeira de Auditoria e Controlo Interno no Executive Master da Universidade Católica Portuguesa e de Contabilidade na Pós-Graduação em Gestão Imobiliária da EGP – University of Porto Business School.

Idiomas

Português e Inglês

Curriculum Vitae

Miguel Fontes



Audit & Assurance Partner

Oporto Office

Línguas: Português, Inglês e Espanhol

mifontes@deloitte.pt

Integrou os quadros profissionais da ex-Arthur Andersen, S.A. em 1994, na Divisão de Auditoria e Consultoria Financeira, na área das grandes empresas industriais, de distribuição e serviços.

Foi promovido a Manager em 1999, a Senior Manager em 2003 e é atualmente sócio do departamento de auditoria desde 2014.

Projetos:

A sua experiência inclui a condução da auditoria de várias empresas, incluindo entidades listadas no mercado de bolsa Português e serviços de consultoria financeira, tais como:

- Revisão e implementação de procedimentos de controlo interno;
- Programas de redução de custos;
- Preparação de informação de gestão (*orçamentos, reporting, etc.*);
- Realização de *Due Diligences* associadas a processos de aquisição de empresas.

A sua experiência tem-se desenvolvido essencialmente em grandes empresas industriais e de serviços, tendo ainda participado em projetos de auditoria e consultoria em empresas inseridas no sector automóvel (retalho automóvel e produção de componentes para a indústria automóvel).

Participou no processo de conversão das demonstrações financeiras de Gaap para IFRS em diversos projetos.

Participou como formador em alguns fóruns da Deloitte sobre o novo GAAP ("SNC") e IFRS.

Tem vasta experiência na consolidação e coordenação internacional de auditoria de contas de empresas Portuguesas, com participações locais e no estrangeiro.

Curriculum Vitae

Miguel Fontes



Audit & Assurance Partner

Oporto, Office

Línguas: Português, Inglês e Espanhol

mifontes@deloitte.pt

Projetos:

Participou como instrutor de colaboradores da Deloitte em diversos cursos de formação profissional em Portugal e em Espanha.

Frequentou cursos de formação profissional em Portugal, Espanha, e Estados Unidos da América.

Entre os principais projetos em que participou mais recentemente, é de destacar aqueles relacionados com as seguintes entidades:

Cientes:

- Grupo Salvador Caetano
- Grupo Sogevinus
- Grupo Accor-Amorim
- Grupo Casa das Lâmpadas
- Grupo Parfois
- Grupo F. Ramada
- Grupo CIN
- Grupo Cofina
- Grupo Antolin
- Grupo Soares da Costa
- Grupo Cerealis
- Grupo Coindu

Key Competencies:

Licenciado em Economia pela Faculdade de Economia da Universidade do Porto.

Revisor Oficial de Contas em 2009, estando inscrito na Ordem dos Revisores Oficiais de Contas.

Curriculum Vitae



João Ferreira

Audit Partner do Grupo de FS & Real Estate
Audit & Assurance Leader
Partner Responsável
Anos de experiência: 29
Portugal – Lisboa
joaoferreira@deloitte.pt

T: + 351 210 427 504
M: + 351 962 103 937

Habilitações Académicas

Licenciado em Gestão de Empresas pelo
Instituto Superior de Economia e Gestão.

Membro da Comissão Técnica das Entidades
Financeiras da Ordem dos Revisores Oficiais de
Contas e do Grupo de “IFRS Specialists” da
Deloitte a nível mundial e em Portugal.

Revisor Oficial de Contas desde 2002.

João Ferreira

Audit Partner na área de Audit e Assurance do Grupo de Financial Services de
Engagement Quality Control Reviewer

Portugal

Experiência relevante

- É Partner do Grupo de FS – Financial Services & Real Estate em Portugal e Angola, sendo desde junho de 2018 o líder da prática de auditoria da Deloitte em Portugal. É administrador e membro do Conselho Executivo da Firma portuguesa.
- Trabalha exclusivamente no setor financeiro e a sua principal atividade tem consistido na supervisão dos serviços de auditoria a clientes da Deloitte em todas as vertentes do sistema financeiro, incluindo banca comercial, banca de investimento, companhias de seguros e gestão de ativos (fundos de investimento mobiliário, imobiliário, de capital de risco, de titularização e de pensões).
- Neste âmbito tem uma experiência alargada em auditoria e em todos os serviços relacionados, como a análise do risco de carteiras de crédito com vista à emissão de pareceres para o Banco de Portugal sobre o processo de quantificação da imparidade, emissão de pareceres sobre o sistema de controlo interno, incluindo sobre branqueamento de capitais e financiamento ao terrorismo, emissão de Comfort letters e emissão de pareceres do auditor externo no âmbito de emissões de Covered bonds.

Principais projetos

Para além dos serviços de auditoria tem acompanhado diversos outros projetos, podendo salientar-se nos últimos anos os seguintes:

- Projeto de avaliação por pilares no âmbito da execução de fundos da União Europeia em regime de gestão indireta, no contexto do Regulamento (EU, Euratom) 2018/1046 do Parlamento Europeu e do Conselho, de 18 de julho de 2018;
- Avaliação externa do âmbito e da abordagem da Função de Auditoria Interna de um grande Banco português, bem como definição de um plano de ação para mitigar eventuais gaps e/ou oportunidades de melhoria identificadas;
- Auditoria especial ao abrigo da Lei 15/2019 sobre um conjunto de atos de gestão praticados por uma instituição de crédito que beneficiou da aplicação ou disponibilização direta ou indireta de fundos públicos;
- Realização da estimativa do nível de recuperação dos créditos de cada classe de credores, de acordo com a ordem de prioridade estabelecida na lei, num cenário de liquidação do BES em momento imediatamente anterior ao da aplicação da Medida de Resolução, nos termos do nº 4 do Artigo 145º-H do Regime Geral das Instituições de Crédito e Sociedades Financeiras;
- Exercícios de revisão da qualidade de ativos promovidos pelo Banco de Portugal;
- Auditoria especial ao modelo de imparidade em instituição de crédito em Portugal;
- Auditorias de âmbito forense a pedido dos reguladores; e
- Projetos de apoio na implementação de Normas Internacionais de Relato Financeiro, em diversas instituições financeiras.

Principais clientes

- Grupo Millenniumbcp
- Banco de Portugal
- HaitongBank
- Parvalorem
- Caixa Geral de Depósitos
- Caixa –Banco de Investimento
- Banco Invest
- Banco de Investimento Imobiliário
- BBVA
- Caixa Leasing e Factoring
- BBVA Instituição Financeira de Crédito
- Área de Capital de Risco do Grupo CGD
- BCP Capital
- Novo Banco

Principais formações

- Ética, integridade e independência
- Metodologia de Auditoria
- Regulação na Indústria Financeira
- Risk Assessment
- Group Audit
- Auditoria a Modelos de Imparidade de Crédito
- Estimativas Contabilísticas
- Controlo Interno
- Controlos Gerais informáticos
- Data analytics e Power BI
- Fraude e anticorrupção
- Branqueamento de capitais e financiamento ao terrorismo
- IFRS 9
- Participação regular em formações de atualização de normas IFRS e IAS
- Pós graduação no IDT (formador)
- Implicações da COVID-19 no relato financeiro