

SEMAPA - SOCIEDADE DE INVESTIMENTO E GESTÃO, SGPS, S.A.

**ASSEMBLEIA GERAL EXTRAORDINÁRIA DE
22 DE SETEMBRO DE 2017**

**PROPOSTA DO CONSELHO FISCAL RELATIVA À NOMEAÇÃO DO REVISOR
OFICIAL DE CONTAS**

Considerando que:

- a) A Lei n.º 140/2015, de 7 de setembro, estabelece limites temporais máximos para o exercício de funções de revisão oficial de contas, limite esse que é este ano atingido pela Sociedade de Revisores Oficiais de Contas que atualmente assume essa responsabilidade na Semapa;
- b) A Administração da Semapa entende conveniente proceder-se desde já à nomeação do Revisor Oficial de Contas que irá exercer funções no próximo mandato, não apenas por permitir que a designação tenha lugar antes do início do período que será objeto de auditoria, mas também por permitir acautelar as consequências do novo regime legal de independência das sociedades que prestam serviços de revisão de contas, fortemente restritivo dos serviços distintos dos de auditoria a que a Semapa e as empresas relacionadas podem recorrer no mercado;
- c) O Conselho Fiscal desenvolveu, com o apoio das administrações e serviços das empresas do grupo Semapa envolvidas, o processo organizado de seleção do Revisor Oficial de Contas, para o quadriénio 2018-2021, nos termos do Regulamento (UE) n.º 537/2014 do Parlamento e do Conselho Europeu de 16 de Abril;
- d) O processo de seleção foi aberto a várias entidades; observou os diversos trâmites previstos na legislação nacional e comunitária; estabeleceu critérios de seleção transparentes e não discriminatórios, entre os quais se destacam a consideração da qualidade das propostas recebidas, o conhecimento nos setores onde o grupo Semapa opera, a qualidade técnica e senioridade dos profissionais envolvidos nas equipas dos proponentes e as condições financeiras apresentadas por cada entidade;



- e) O Conselho Fiscal analisou e avaliou as propostas com base nos critérios adotados no processo de seleção, tendo concluído como melhor posicionadas as apresentadas pela KPMG & Associados - Sociedade de Revisores Oficiais de Contas, S.A. e pela Deloitte & Associados, SROC, S.A.;
- f) A preferência do Conselho Fiscal recai sobre a proposta apresentada pela KPMG & Associados – Sociedade de Revisores Oficiais de Contas, S.A., por ter sido a entidade que melhor se qualificou na avaliação ponderada global de todos os critérios de seleção, tendo a proposta apresentada pela Deloitte & Associados, SROC S.A. obtido a segunda melhor avaliação global, e
- g) O Conselho Fiscal entende que a nomeação de uma nova Sociedade de Revisores Oficiais de Contas não deve prejudicar a manutenção da responsabilidade da atual titular, até ao termo da revisão das contas do último ano do mandato ainda em curso;

I. SELEÇÃO PARA PROPOR À ASSEMBLEIA GERAL

O Conselho Fiscal procedeu à seleção de um novo Revisor Oficial de Contas para a SEMAPA - SOCIEDADE DE INVESTIMENTO E GESTÃO, SGPS, S.A. e vem propor aos Senhores Acionistas as seguintes duas opções para o cargo de Revisor Oficial de Contas Efectivo e Suplente, para o mandato 2018-2021:

Opção A

ROC Efectivo: KPMG & Associados – Sociedade de Revisores Oficiais de Contas, S.A., representada pelo Revisor Oficial de Contas, Senhor Dr. Paulo Alexandre Martins Quintas Paixão, inscrito na Ordem dos Revisores Oficiais de Contas sob o n.º 1427;

ROC Suplente: Revisor Oficial de Contas, Senhor Dr. Vítor Manuel da Cunha Ribeirinho, inscrito na Ordem dos Revisores Oficiais de Contas sob o n.º 1081.

Opção B

ROC Efectivo: Deloitte & Associados, SROC S.A., representada pelo Revisor Oficial de Contas, Senhor Dr. Jorge Carlos Batalha Duarte Catulo, inscrito na Ordem dos Revisores Oficiais de Contas sob o n.º 992;

ROC Suplente: Revisor Oficial de Contas, Carlos Luís Oliveira de Melo Loureiro, inscrito na Ordem dos Revisores Oficiais de Contas sob o n.º 572

II. RECOMENDAÇÃO E PROPOSTA

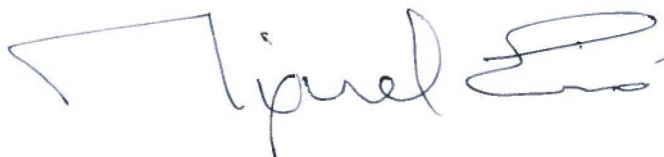
O Conselho Fiscal recomenda e propõe à assembleia geral que sejam designados os titulares indicados na Opção A *supra* por ser a opção que considera mais adequada à Semapa nos termos do processo organizado de seleção e com os fundamentos acima referidos, sem prejuízo, em relação à actual titular, PricewaterhouseCoopers & Associados – SROC, Lda: (i) da manutenção da titularidade como Revisor Oficial de Contas da sociedade até ao dia 31 de Dezembro de 2017 e (ii) das responsabilidades relativas às contas de 2017 que manterão nos termos usuais até ao encerramento da respectiva revisão.

III. DECLARAÇÃO

Que a proposta e recomendação formuladas são isentas de influência de terceiros e que não existem cláusulas de contratos celebrados entre a Semapa e terceiros que limitem a escolha pela Assembleia Geral da entidade responsável pela revisão de contas.

Lisboa, 29 de agosto de 2017

O Conselho Fiscal,



João Pereira

