



**An innovative quality network
at your service**

O nosso trabalho não é orientado pelo que temos para vender, mas sim para o que, em cada momento, os nossos Clientes mais necessitam de nós. Procuramos conceber serviços profissionais adequados às suas necessidades, estabelecendo uma relação de confiança, de forma profissional, íntegra e transparente.

Nesta publicação poderá descobrir mais acerca da nossa organização, cultura e competências que possuímos. Acreditamos que encontrará algo de especial que lhe podemos oferecer.

Quem somos e o que fazemos?

Somos uma organização que se dedica à prestação de serviços profissionais de elevada qualidade, liderada por *partners* que asseguram que tais serviços são eficazes para atingir os objectivos ou suportar as necessidades específicas do negócio dos nossos Clientes.

Em Portugal, no seu conjunto, contamos com uma equipa multidisciplinar com mais de 150 profissionais com qualificação nas áreas de Gestão, Economia, Auditoria, Fiscalidade, Contabilidade, Informática e Recursos Humanos.

A designação “PKF” refere-se às entidades que são membros da *PKF International Limited*, uma rede mundial de sociedades legalmente independentes, com cerca de 20.000 profissionais distribuídos por 400 escritórios, em 150 países e com um volume de negócios global de cerca de US\$1,04 mil milhões.

Como membros da *PKF International* partilhamos metodologias, uma filosofia e um padrão de qualidade comuns. Tal significa também que podemos oferecer um apoio global aos nossos Clientes e um aconselhamento valioso numa gama diversificada de assuntos internacionais.

As sociedades membro da PKF que operam em Portugal são:

- PKF & Associados, SROC
- PKF II Portugal
- PKF III Outsourcing
- PKF IV Consulting
- PKF V Technology Consulting Services

A PKF & Associados, SROC presta, entre outros, serviços de revisão legal das contas, auditoria às contas e serviços relacionados ou outros serviços autorizados pela legislação vigente, incluindo serviços de assessoria fiscal.

A PKF II Portugal desenvolve serviços especializados de contabilidade e relato financeiro ou serviços de *outsourcing* parcial ou completo de funções administrativas e financeiras e serviços de **Corporate Finance**: Fusões e aquisições, *Capital raising* (montagem e gestão de programas de papel comercial, fundos de investimento alternativo), Assessoria em dívida, Mercado de capitais, *Transaction support* (*sale readiness*, *due diligence* financeira, modelos e planos de negócio para investimento ou reestruturação), *Compliance financeiro* (avaliações, testes imparidade, peritagem, PPA).

A PKF IV presta serviços de preparação para certificação (qualidade, segurança da informação, sistemas integrados, gestão do risco, segurança alimentar), auditoria a fornecedores, elaboração de relatórios de acordo com diretrizes Global Reporting Initiative.

A PKF V presta serviços de **Consultoria de Gestão** (gestão de processos, inventariação, planeamento orçamentação e *reporting*, RGPD), **Capital Humano** (*outsourcing* da função RH, recrutamento e seleção, revisão e desenho organizacional, Formação) e **Tecnologias de Informação** (*Robotic Process Automation*, *outsourcing* do departamento informática, Transformação digital, *Business intelligence* e desenvolvimento de aplicações web/mobile).

Estamos fortemente empenhados na prestação de serviços profissionais de elevada qualidade. Serviços como a revisão legal de contas e a auditoria de demonstrações financeiras, o aconselhamento em matérias de relato financeiro e controlo interno, dão aos nossos Clientes a estabilidade de que necessitam para uma gestão efectiva do seu negócio e para alcançarem os seus objetivos.

Prestamos um serviço especializado a diferentes tipos de organizações. Os nossos Clientes abrangem desde pequenas empresas a entidades de media e grande dimensão, incluindo empresas cotadas, fundos de investimento, entidades sem fins lucrativos, câmaras municipais e outras organizações do sector público - cobrindo um largo espectro de indústrias e sectores.

Internacionalmente, o nome "PKF" é reconhecido e respeitado, sendo associado aos mais elevados padrões na execução de auditorias independentes.

As nossas Equipas usam técnicas e metodologias de excelência e estão equipadas com avançados recursos tecnológicos na gestão de todo o fluxo do trabalho de auditoria/revisão, possibilitando uma intervenção eficaz e uma optimização da relação custo benefício dos serviços que prestamos.

O que oferecemos

Compromissos de segurança (*Assurance*)

Os decisores necessitam ter a segurança que o processo de tomada de decisão é suportado por informação fidedigna. Adicionalmente, torna-se imprescindível manterem-se atentos aos riscos do seu negócio e assegurar que os mesmos estão a ser geridos eficazmente. É, por isso, importante, confiar nos sistemas e controlos subjacentes e de assegurar o cumprimento de determinados requisitos legais, ou regulamentares, criando, desta forma, a mesma base de confiança nos seus investidores, credores e clientes. Estamos em condições de proporcionar aos nossos Clientes a segurança que necessitam.

Aconselhamento (*Advisory*)

Tendo por base a nossa abordagem de auditoria centrada nos riscos do negócio, procuramos obter um conhecimento do negócio dos nossos Clientes e uma compreensão dos seus objectivos estratégicos. Mais do que fornecer um conjunto de informação financeira auditada, procuramos que os nossos Clientes obtenham os benefícios.

Qualquer que seja a visão dos nossos Clientes, os sistemas contabilístico e de controlo interno necessitam de ser ajustados em conformidade com essa visão. Concebemos serviços específicos de forma a auxiliar os nossos Clientes na concepção e melhoramento dos sistemas, antecipando problemas e encontrando soluções

Principais serviços

- Revisão legal de contas
- Auditorias independentes / contratuais
- Compilação de demonstrações financeiras (incluindo IFRS)
- Trabalhos de revisão simplificada
- Revisão do controlo interno (*business risk services*)
- Auditorias com finalidade especial
- Trabalhos de *due diligence* e outros trabalhos de procedimentos acordados

No contexto actual, numa economia globalizada, em que a mudança é uma constante e os regimes fiscais são cada vez mais complexos, os serviços de assessoria fiscal assumem uma importância crucial em todas as Organizações, em especial, quando se trata de negócios internacionais.

Em qualquer organização, um processo de decisão, quando não devidamente fundamentado, implica o risco de a conduzir a opções que prejudicam os seus interesses, em virtude de as mesmas estarem inquinadas relativamente à realidade. Mas, tão ou mais importante do que os problemas que uma adequada Assessoria Fiscal ajuda a evitar, são as oportunidades que permite identificar, através de um adequado aproveitamento da legislação em vigor que tenha em conta as especificidades do negócio.

Conscientes das permanentes alterações e da crescente complexidade que se verificam no domínio da área fiscal, a PKF desenvolveu, a nível nacional e internacional, uma estrutura constituída por uma prestigiada equipa de especialistas fiscais, que lhe permite assegurar aos seus Clientes uma resposta efectiva às suas necessidades neste domínio.

O que oferecemos

- Um serviço de qualidade sempre caracterizado pela tempestividade que a informação fiscal deve conter.
- Um eficiente e oportuno aconselhamento fiscal traduzido na eliminação de riscos presentes e futuros.
- A identificação de soluções antecipadas, através de um diagnóstico pró-activo dos problemas específicos: para cada questão, uma solução.

Para dar resposta a essas necessidades, a PKF coloca à disposição dos seus Clientes uma vasta equipa multidisciplinar de especialistas fiscais que permite oferecer um amplo conjunto de serviços.

Principais serviços

- Planeamento Fiscal
- Auditoria Fiscal
- Apoio no Encerramento de Contas
- Apoio na Preparação / Revisão de Declarações de Índole Fiscal
- *Dossier* de Preços de Transferência
- Aconselhamentos específicos

Encaramos o *outsourcing* e apoio à gestão, incluindo a assistência contabilística, não apenas na óptica de um projecto recorrente, conducente à elaboração de relatórios de actividade e cumprimento de obrigações legais e fiscais, mas também como um suporte precioso no desenvolvimento de vantagens competitivas para os nossos Clientes.

Os Gestores e as Organizações são confrontados diariamente com enormes pressões, aos mais diversos níveis, surgindo cada vez mais a necessidade de melhorar as prestações do negócio e de resolver as questões que afectam diferentes departamentos funcionais ou áreas da Organização. Responder a estas questões requer uma adequada assistência contabilística devidamente profissionalizada e que cruze os diferentes sectores da Organização, nomeadamente os relacionadas com: pessoas, processos, estrutura e tecnologia.

Os nossos serviços podem ser realizados nas nossas instalações ou nas dos nossos Clientes, podendo integrar faseadamente trabalhadores das Organizações em condições de mútuo acordo.

A nossa metodologia de actuação assenta no conceito de “sistemas e processos” e envolve técnicos do Cliente e da PKF nas três fases que a integram:

FASE I: Corresponde basicamente ao levantamento, análise e avaliação da situação actual, identificando-se os processos e sistemas utilizados, tecnologia adoptada e técnicos envolvidos.

FASE II: Envolve a identificação das modificações/melhorias

necessárias em termos de economia, eficiência e eficácia.

FASE III: Respeita ao processo de assunção das responsabilidades cometidas à PKF, nos processos a desenvolver em “outsourcing”, nela se incluindo todos os aspectos acordados previamente com o Cliente, tendo por base o “Service Level Agreement” estabelecido.

O que oferecemos

Face à natureza multidisciplinar dos trabalhos, envolvemos *partners* e outros colaboradores da PKF Portugal que, evidenciando uma vasta experiência em projectos que requerem diferentes competências, contribuem para ao sucesso dos nossos Clientes. Os seguintes aspectos traduzem alguns dos benefícios da nossa intervenção e abordagem:

- Transferência de responsabilidades
- Normalização de processos
- Eliminação de custos não esperados
- Redução de problemas relativos a baixas *performances*, faltas e doenças de colaboradores

- Eventual eliminação/redução de custos fixos. e.g. pessoal, edifícios, equipamentos e sistemas
- Controlo e estabilização de custos.

Principais serviços

- Contabilidade e relato financeiro (POC, IFRS, Fundos, POCP, entre outros)
- Contabilidade Orçamental e de Gestão
- Concepção, tratamento e relato de Informação de gestão (e.g. BSC)
- Apoio administrativo e processual de Recursos Humanos, incluindo processamento de ordenados e descontos (Segurança Social, IRS e Seguros)
- Faturação e cobranças

As transformações introduzidas pela tecnologia e pela globalização, bem como a velocidade e a permanência da mudança, trouxeram riscos acrescidos às diferentes entidades, requerendo dos executivos decisões mais rápidas e rigorosas, pelo que o recurso à consultoria se tornou uma arma estratégica para o desenvolvimento das organizações.

As empresas devem orientar a formulação das suas estratégias para a acção, sendo que o sucesso das mesmas não depende tanto da sua perfeição “técnico-formal” mas, sobretudo, da adesão que provoca entre os seus executantes.

Neste contexto, concebemos os serviços de consultoria para a definição e acompanhamento da transformação ao nível estratégico, organizacional e operacional das empresas.

Damos especial atenção aos desafios colocados pela emergência de uma economia dinamizada em rede e, cujas regras mudam constantemente, como consequência dos processos de globalização e da introdução de novas tecnologias.

A nossa aproximação à mudança tem por objectivo ajudar a posicionar os nossos Clientes para futuros cenários e melhorar o valor que eles compreendem como sendo o das suas competências distintivas.

Desenvolvemos soluções que ajudam as empresas a dimensionar e construir infra - estruturas de negócio, a alinhar recursos humanos e a gerir a mudança para suportar os modelos de negócio e novas redes de valor.

O que oferecemos

- Assessoria de Empresas e Serviços de Planeamento Financeiro, incluindo Fusões, Aquisições, Cisões, Avaliação de Empresas e *Management Buyouts*.
- Planeamento Estratégico, Estudos de Viabilidade e Reestruturação de Empresas.
- Projectos de Candidatura a Incentivos Comunitários.
- Serviços de Recuperação de Empresas e acompanhamento de Falências e Insolvências.
- Desenho de Architecturas Empresarias, alinhando a Organização, os Processos, as Pessoas e os Sistemas de Informação.
- Modelos e implementação de Sistemas de *Business Intelligence* e *Balanced Scorecard*
- Inventariação e Reconciliação de Imobilizado
- Planos Estratégicos de Sistemas de Informação
- Gestão Documental e de Conteúdos
- Desenvolvimento com a Plataforma *Outsystems* e Implementação de Sistemas de Informação
- Recrutamento e Avaliação Psicológica de Candidatos
- Avaliação de Desempenho;
- Qualificação e Avaliação de Funções

Principais serviços

- Concepção de Sistemas de Planeamento, Orçamentação e *Reporting*
- Gestão da Qualidade, Ambiente e Segurança
- Gestão da mudança
- Análise do Clima Organizacional
- Racionalização e *Outplacement*
- Formação Técnica e Comportamental inter e Intra Empresa;
- *Coaching*

No competitivo e complexo ambiente tecnológico em que vivemos, os Sistemas de Informação assumem um papel vital no tratamento, distribuição e controle da informação. As redes são importantes ferramentas para o controle e segurança de todo um processo produtivo, pela inserção e visualização de dados. Mas a tecnologia não é suficiente – é preciso saber aplicá-la de forma efectiva, para que ela seja uma mais-valia na organização.

Um Sistema de Informação, quando não é desenhado de acordo com a organização para a qual deve dar suporte, deixa de ser uma mais-valia estratégica e passa a ser um custo acrescido.

Por outro lado, com a evolução tecnológica, os Sistemas de Informação têm de ser capazes de acompanhar as novas tecnologias, mas também as transformações da própria organização. Para que tal aconteça, é essencial uma revisão e manutenção regulares dos Sistemas.

Outro aspecto fulcral é a garantia de que os Sistemas são seguros e que se comportam da forma que esperamos. Para que isso suceda, toda a envolvente tem de ser considerada desde a arquitectura, garantindo que tudo se ajusta às necessidades reais.

Em toda a área dos Sistemas de Informação, e dada a enorme oferta, é necessário garantir que se adquire o sistema à nossa medida e não um muito bom e muito caro, com imensas funcionalidades que, de facto, não precisamos ou que se revelam inadequadas para as necessidades do negócio.

O que oferecemos

- Um serviço de qualidade sempre caracterizado pelo cumprimento de normas deontológicas.
- Um aconselhamento tecnológico baseado no conhecimento da tecnologia e da realidade da organização.
- Um acompanhamento pró-ativo na manutenção do parque informático.
- O alinhamento da tecnologia com os objectivos do negócio, utilizando normas internacionalmente reconhecidas.
- Levantamento de eventuais melhorias ao nível dos Sistemas de Informação, antes destes se tornarem problema.
- Apoio na identificação dos riscos relativos aos Sistemas de Informação e mecanismos para mitigar o impacto dos mesmos no negócio.
- Definição e implementação de sistemas de ERP (*Enterprise Resource Planning*).

Principais serviços

- Consultoria Tecnológica
- ERP Primavera
- Auditoria a Sistemas de Informação
- Auditoria de Segurança Informática
- Formação especializada
- Serviços Geridos (*managed services*)
- *Outsourcing* do Departamento de Informática
- Manutenção do parque informático

A NOSSA CULTURA



Building relationships

Suporte Mútuo

A actividade da PKF assenta no trabalho de equipa. Acreditamos que as Equipas devem ser tão motivadas como os indivíduos que as constituem.

Temos uma filosofia de responsabilidade e sucesso partilhados. Encorajamos a excelência individual, mas acreditamos que é a qualidade do trabalho de equipa que faz a diferença.

A nossa cultura de suporte mútuo cria uma atmosfera positiva que é percebida pelos nossos Clientes. Por outro lado, tal também significa que a qualidade do nosso trabalho não depende apenas de alguns indivíduos e que se fortalece com o passar do tempo.

Serviços concebidos à medida dos nossos Clientes

Os serviços da PKF estão orientados para satisfazer as necessidades específicas dos nossos Clientes, por forma a acrescentar valor à sua actividade e atingir os objectivos do negócio.

A vasta gama de serviços que oferecemos é apenas o ponto de partida. Privilegiamos começar por questionar o Cliente sobre o que pretende atingir e ajudá-lo a realizar esse objectivo, colocando à sua disposição recursos com a capacidade, especialidade e experiência apropriadas.

Construir relações

A característica mais distintiva de cada membro da PKF é a atitude para com os nossos Clientes. Todos os partners da PKF reconhecem que as nossas Pessoas são boas a construir e desenvolver relações. Tal significa obter conhecimento das Organizações Clientes, compreender as suas necessidades e criar soluções que representem vantagens competitivas sobre os seus concorrentes.

O nosso trabalho não é orientado pelo que temos para vender mas sim para o que, em cada momento, os nossos Clientes mais necessitam de nós.



right people
right size
right solutions

contactos

Portugal

José de Sousa Santos
Managing Partner
sousasantos@pkf.pt

Moçambique

Ricardo Coelho
Manager
ricardo.coelho@pkf.pt

Angola

Tiago Rocha
Partner
tiago.rocha@pkf.pt

Cabo Verde

Luis Compöete
Diretor
luis.compoete@pkf.pt

Auditoria

Paulo Gamboa
Partner
pgamboa@pkf.pt

Assessoria Fiscal

José Parada Ramos
Partner
paradaramos@pkf.pt

Financial Services Corporate Finance

Luis Maltez
Associate Partner
luis.maltez@pkf.pt

Consultoria

Paulo Rodrigues
Partner
paulo.rodrigues@pkf.pt

Financial Advisory and Support to Business

Luis Compöete
Diretor
luis.compoete@pkf.pt

Qualidade e Responsabilidade Social

Sofia Moreno
Partner
sofia.moreno@pkf.pt

Recursos Humanos

Fernanda Martins
Associate Partner
fernanda.martins@pkf.pt

PKF Portugal
Av. 5 de Outubro, 124 - 7º
1050-061 Lisboa – Portugal
Telefone: +351 213 182 720

www.pkf.pt