

1 september 2023

Ons kenmerk: CKV/REV/23
Contactpersoon: Luc Boret, CFO
Tel: 32 (0)56 62 92 84
e-mail: luc.boret@ckv.be

Betreft : oproep tot kandidaatstelling voor bedrijfsrevisor; Europese aanbestedingsprocedure conform artikel 16 van EU-verordening 537/2014 van het Europees Parlement en de Raad van 16 april 2014

CKV (Centrale Kredietverlening NV) spaarbank, dochteronderneming van Datex NV (financiële holding), lanceert een formeel proces met als doel het aanstellen van een externe commissaris voor de boekjaren die eindigen op 31 december 2024, 2025 en 2026, overeenkomstig de artikelen 220 en volgende van de Bankwet van 25 april 2014. CKV stelt haar statutaire jaarrekening op in overeenstemming met de Belgische regels voor financiële verslaglegging (Belgian GAAP).

CKV wordt momenteel geauditeerd door PWC, wiens mandaat afloopt per 31 december 2023 ingevolge de bepalingen van de Bankwet en het Wetboek van verenigingen en vennootschappen. Datex (geconsolideerde jaarrekening overeenkomstig IFRS regels) wordt eveneens geauditeerd door PWC, wiens mandaat afloopt per 31 december 2025.

CKV en Datex beschikken over een gezamenlijk Audit- en Risicocomité dat momenteel vijf keer per jaar vergadert. De Raad van Bestuur van CKV vergadert negen keer per jaar. De interne audit van CKV is momenteel uitbesteed en in handen van KPMG.

CKV wenst de volgende principes in acht te nemen bij het organiseren van deze aanbesteding:

- openheid en transparantie van de mededinging;
- eerlijke concurrentie tussen de deelnemers aan de mededinging;
- non-discriminatie van de deelnemers aan de mededinging;
- objectiviteit en onpartijdigheid bij de beoordeling van de inschrijvingen;
- het voorkomen van corruptie en misbruiken;

CKV streeft ernaar om de kandidaat te selecteren die het beste scoort inzake de verhouding prijs/kwaliteit. Hierbij zullen volgende **selectiecriteria** in rekening gebracht worden:

1. ervaring en team

- door de NBB erkende instelling en partner, overeenkomstig artikel 222 van de Bankwet; goede reputatie van de instelling en partner
- ervaring van het auditkantoor met kredietinstellingen vergelijkbaar met CKV; eventuele ervaring met de Franse kredietmarkt is een pluspunt
- ervaring van het team, met een gedetailleerd CV van de kandidaat partner(s) en het kernteam; overzicht van de mandaten die de key partner aanhoudt (als indicatie van de beschikbare tijd voor CKV)
- engagement m.b.t. de continuïteit en de beschikbaarheid van het team (bv. aanwezigheid op de vergaderingen van het Audit- en Risicocomité en de Algemene Vergadering)
- verduidelijking van eventuele voorafgaandelijke opdrachten voor CKV/Datex, met verklaring van onafhankelijkheid (cf. art. 3:62 Wetboek van Vennootschappen en Verenigingen)
- culturele fit met de instelling

2. aanpak van de controle-opdracht

- beschrijving van de werkwijze, met inbegrip van de timing en de vereiste rollen binnen CKV (zowel voor de controles per 30/6 als per 31/12);



- gebruik van specifieke tools voor de controle; vereiste informatie vanuit CKV (+ vereiste formaat); mogelijkheid om op kostenefficiënte wijze de nodige informatie te verzamelen
- materialiteitsdrempel

3. toegevoegde waarde

- duiding van de toegevoegde waarde van uw auditkantoor voor CKV

4. fees

- jaarlijkse fee voor de werkzaamheden zoals voorzien in art. 225 van de Bankwet

Elke kandidaat wordt gevraagd om een schriftelijke offerte in te dienen waarin het zijn capaciteiten, de belangrijkste elementen van zijn team en dienstverlening en het voorgestelde honorarium uiteenzet (per e-mail, t.a.v. luc.boret@ckv.be, ten laatste op 15 oktober 2023). De offerte van de kandidaat dient beknopt te zijn en in te gaan op de essentie (max. 10 blz).

De website van CKV bevat al heel wat informatie over onze producten (kredieten en deposito's) + financiële jaarverslagen (www.ckv.be). Op de zetel van de vennootschap kan, na het ondertekenen van een NDA, ook inzage worden verkregen in o.a. de gecoördineerde versie van de statuten, het reglement van inwendige orde, het governance memorandum, het interne audit plan, informatie over het IT systeem, enz. Hiertoe dient contact opgenomen te worden met dhr. Luc Boret, CFO van CKV en tevens project manager voor deze procedure.

Er kan desgevallend ook een gesprek worden gevraagd met de CFO, de voorzitter van de Raad van Bestuur en de voorzitter van het Audit- en Risicocomité.

Verdere verloop van de procedure:

bekendmaking van de opening van de procedure	11 september 2023
mogelijkheid tot inzage van stukken op de vennootschap	11 september 2023 - 6 oktober 2023
uiterste datum van inschrijving	15 oktober 2023
opmaken van een shortlist van de kandidaten door het Audit- en Risicocomité	29 oktober 2023
presentatie van de proposals van de geselecteerde kandidaten aan + kennismaking met de leden van het Audit- en Risicocomité, inclusief Q&A sessie	27 november 2023 (voormiddag)
gemotiveerde aanbeveling van het Audit- en Risicocomité	ten laatste 4 december 2023
gemotiveerd voorstel van de Raad van Bestuur t.a.v. de Algemene Vergadering van Aandeelhouders	15 december 2023

Rudi Deruytter
CEO

Luc Boret
CFO