

შპს ბეიკერ ტილი ჯორჯიას ანგარიში სსიპ  
საზოგადოებრივი მაუწყებლის

შესყიდვების პროცედურების შემოწმებისას აღმოჩენილი  
ფაქტობრივი მონაცემების შესახებ

სარჩევი

ანგარიში აღმოჩენილი ფაქტობრივი მონაცემების შესახებ ..... 9

დანართი N1 - ჩვენს მიერ იდენტიფიცირებული შეუსაბამობები/შენიშვნები საქართველოში  
მოქმედ სახელმწიფო შესყიდვების მარეგულირებელ კანონმდებლობასთან და კომპანიის  
შესყიდვების დეპარტამენტის მიერ წარმოდგენილი კომენტარები ..... 11

BC Menteshvili Rows  
7 Bambis Rigi Street  
Tbilisi 0105, Georgia

T: +955 322 438 999

office@bakertilly.ge  
www.bakertilly.ge

### ანგარიში აღმოჩენილი ფაქტობრივი მონაცემების შესახებ

ვის: სსიპ „საზოგადოებრივი მაუწყებელი“

ჩავატარეთ ქვემოთ მოცემული პროცედურები სსიპ „საზოგადოებრივი მაუწყებელი“ (შემდეგში ტექსტში ორგანიზაცია) მიერ 2021 წელს განხორციელებული შესყიდვების შემოწმების მიზნით.

კომპანიამ წარმოგვიდგინა ექსელის ფაილის სახით მის მიერ განხორციელებული შესყიდვების სია რომელთა შეჯამებული ინფორმაცია მოცემულია ქვემოთ ცხრილის სახით:

პროცედურების დასახელება	ჯამური ღირებულება ლარებში
გამარტივებული შესყიდვა	2,706,018
ელექტრონული ტენდერი	8,521,923
<b>სულ ჯამი</b>	<b>11,227,954</b>

დეტალური გაშიფრა მოცემულია დანართის სახით წარმოდგენილ ექსელის ფაილში. ამ სიიდან ჩვენ შევარჩევთ 100 შესყიდვის ოპერაცია. 58 გამარტივებული შესყიდვაზე და 50 ელექტრონული ტენდერის სახით განხორციელებულ შესყიდვაზე. ჩვენთქვენს მიერ შემოწმებული შესყიდვების შეჯამებული მონაცემები მოცემულია ქვემოთ ცხრილის სახით:

პროცედურების დასახელება	ჯამური ღირებულება ლარებში
გამარტივებული შესყიდვა	2,543,622
ელექტრონული ტენდერი	8,274,479
<b>სულ ჯამი</b>	<b>10,818,102</b>

პროცედურები, რომლიც ჩვენ ჩავატარებთ, ჩატარდა მხოლოდ თქვენ მიერ სახელმწიფო შესყიდვების სააგენტოს ერთიან სისტემაში ატვირთულ დოკუმენტაციაზე. ქვემოთ მოცემული პროცედურები შესრულებულია მხოლოდ იმისათვის, რომ დაგეხმაროთ თქვენს მიერ 2021 წელს განხორციელებული შესყიდვების საქართველოში მოქმედ სახელმწიფო შესყიდვების მარეგულირებელ კანონმდებლობასთან შესაბამისობის სტატუსის შეფასებაში და შეჯამებულია შემდეგნაირად:

„გამარტივებული შესყიდვის კრიტერიუმების განსაზღვრისა და გამარტივებული შესყიდვის ჩატარების წესის დამტკიცების შესახებ“ სახელმწიფო შესყიდვების სააგენტოს თავმჯდომარის 2015 წლის 17 აგვისტოს მე-13 ბრძანების შესაბამის გამარტივებული შესყიდვის შედეგად დადებულ ხელშეკრულებების შემოწმებისას ჩვენს მიერ ჩატარებული პროცედურები შემოიფარგლებოდა შემდეგით:

- ჰქონდა თუ არა შემსყიდველს გამოყენებული შესყიდვის საშუალებით საქონლის ან/და მომსახურების შესყიდვის ზემოთ მოყვანილი ბრძანებით განსაზღვრული უფლებამოსილება;
- შემსყიდველის მხრიდან შესყიდვა შეეხებოდა თუ არა ზემოთ მოყვანილი ბრძანებით განსაზღვრული საქონელს ან/და მომსახურებას;
- დაცული იყო თუა არა ინტერესთა კონფლიქტის თავიდან აცილების ფორმალური (და არა მატერიალური) მოთხოვნები;
- მომწოდებლების მხრიდან წარმოდგენილი გარანტიის ოდენობა შეესაბამებოდა თუ არა ზემოთ მოყვანილი ბრძანებით განსაზღვრული განსაზღვრულ პირობებს;
- ხელშეკრულების დადებისას პრეტენდენტის/მომწოდებლის მიერ წარდგენილი საავანსო გადახდის უზრუნველყოფის საბანკო გარანტია შეესაბამებოდა თუ არა ხელშეკრულებით გათვალისწინებულ ოდენობას, ასევე შეესაბამებოდა თუ არა ფაქტობრივად გადახდილი ავანსის ოდენობა ხელშეკრულების პირობებს;
- შემსყიდველის მიერ განხორციელდა თუ არა კონტროლი მიმწოდებლის მხრიდან ხელშეკრულების შესრულებაზე;

- შემოწმდა რამდენად შეესაბამებოდა ხელშეკრულების შესრულების ამსახველი ორმხრივი დოკუმენტები ხელშეკრულების პირობებს და ხორციელდებოდა თუ არა ანგარიშსწორება დადგენილ ვადებში.

"ელექტრონული ტენდერის ჩატარების წესის დამტკიცების შესახებ" სახელმწიფო შესყიდვების სააგენტოს თავმჯდომარის 2017 წლის 14 ივნისის მე-12 ბრძანების შესაბამისად ელექტრონული ტენდერების შედეგად დადებულ ხელშეკრულებების შემოწმებისას ჩვენს მიერ ჩატარებული პროცედურები შემოიფარგლებოდა შემდეგით:

- ჰქონდა თუ არა შემსყიდველს გამოყენებული შესყიდვის საშუალებით საქონლის ან/და მომსახურების შესყიდვის ზემოთ მოყვანილი ბრძანებით განსაზღვრული უფლებამოსილება;
- შემსყიდველის მხრიდან შესყიდვა შეეხებოდა თუ არა ზემოთ მოყვანილი ბრძანებით განსაზღვრული საქონლის ან/და მომსახურებას;
- ყველა გადაწყვეტილება, რომელიც აუცილებელია ელექტრონული ტენდერის ჩატარებისთვის, პრეტენდენტის შერჩევა-შეფასებისათვის, ტენდერში გამარჯვებულის გამოვლენისა და ხელშეკრულებაზე პრეტენდენტის მოწვევისთვის, ასახულია ოქმებში, ეს ოქმები გაფორმებულია რეგულაციასთან შესაბამისი წესით და ეს ოქმები აკვირთულია სისტემაში კანონით გათვალისწინებულ ვადაში;
- დაცული იყო თუ არა ინტერესთა კონფლიქტის თავიდან აცილების ფორმალური (და არა მატერიალური) მოთხოვნები;
- მომწოდებლების მხრიდან წარმოდგენილი გარანტიის ოდენობა შეესაბამებოდა კანონმდებლობით განსაზღვრული პირობებს;
- ხელშეკრულების დადებისას პრეტენდენტის/მიმწოდებლის მიერ წარდგენილი საავანსო გადახდის უზრუნველყოფის საბანკო გარანტია შეესაბამებოდა თუ არა ხელშეკრულებით გათვალისწინებულ ოდენობას, ასევე შესაბამებოდა თუ არა ფაქტობრივად გადახდილი ავანსის ოდენობა ხელშეკრულების პირობებს;
- შემსყიდველის მიერ განხორციელდა თუ არა კონტროლი მიმწოდებლის მხრიდან ხელშეკრულების შესრულებაზე;
- შემოწმდა რამდენად შეესაბამებოდა ხელშეკრულების შესრულების ამსახველი ორმხრივი დოკუმენტები ხელშეკრულების პირობებს და ხორციელდებოდა თუ არა ანგარიშსწორება დადგენილ ვადებში.

დანართი 1-ის სახით წარმოდგენილია ზემოთ მოცემული პროცედურების ჩატარების შედეგად შემოწმებული შესყიდვების ხელშეკრულებებთან დაკავშირებული ჩვენს მიერ იდენტიფიცირებული შენიშვნები საქართველოში მოქმედ სახელმწიფო შესყიდვების მარეგულირებელ კანონმდებლობასთან შესაბამისობის კუთხით და მათზე კომპანიის შესყიდვების დეპარტამენტის მიერ წარმოდგენილი კომენტარები. დანართი 1-ში მოცემული შენიშვნების გარდა შერჩეულ შესყიდვებზე ჩვენს მიერ ჩატარებული შემოწმების პროცედურების ჩატარების შედეგად სხვა შეუსაბამობები მოქმედ სახელმწიფო შესყიდვების კანონმდებლობასთან მიმართებაში არ აღმოვიჩინეთ.

ჩვენი ანგარიში მხოლოდ იმ მიზანს ემსახურება, რაზეც საუბარია დასკვნის პირველ პუნქტში და განკუთვნილია თქვენი ინფორმირებისათვის. ეს დასკვნა არ უნდა იქნეს გამოყენებული სხვა მიზნით, არც რომელიმე სხვა მხარეს არ უნდა გადაეცეს გარდა, მოთხოვნის საფუძველზე, სახელმწიფო მაკონტროლებელ ორგანოებსა და კომპანიის ფინანსური ანგარიშგების აუდიტორებს.

პატივისცემით,



ივანე ჯელია (აუდიტორის სარეგისტრაციო ნომერი SARAS-A-954810)  
 მმართველი პარტნიორი  
 შპს ზეიკერ ტილი ჯორჯია  
 2022 წლის 20 აპრილი  
 თბილისი, საქართველო

დანართი N1 - ჩვენს მიერ იდენტიფიცირებული შეუსაბამობები/შენიშვნები საქართველოში მოქმედ სახელმწიფო შესყიდვების მარეგულირებელ კანონმდებლობასთან და კომპანიის შესყიდვების დეპარტამენტის მიერ წარმოდგენილი კომენტარები<sup>1</sup>

„გამარტივებული შესყიდვის კრიტერიუმების განსაზღვრისა და გამარტივებული შესყიდვის ჩატარების წესის დამტკიცების შესახებ“ სახელმწიფო შესყიდვების სააგენტოს თავმჯდომარის 2015 წლის 17 აგვისტოს მე-13 ბრძანების შესაბამის გამარტივებული შესყიდვის შედეგად დადებულ ხელშეკრულებების შემოწმებისას ჩამოყალიბებული შენიშვნები

1. შენიშვნა - ინტერესთა კონფლიქტი (ეხება შემდეგ კონტრაქტებს)

CMR200146756 (სსიპ "საფინანსო-ანალიტიკური სამსახური" - პროგრამული უზრუნველყოფის შემუშავება და საკონსულტაციო მომსახურებები- 11,520)

CMR200155766 (ააიპ "საქართველოს საავტორო უფლებათა ასოციაცია"- საწევრო ორგანიზაციების მომსახურებები- 150,000)

CMR210024169 (სსიპ "ლ.საყვარელიძის სახ. დაავადებათა კონტროლისა და საზოგადოებრივი ჯანმრთელობის ეროვნული ცენტრი"- სამედიცინო ლაბორატორიების მომსახურებები- 35,000)

SMP200005536 (ააიპ "საქართველოს საავტორო უფლებათა ასოციაცია" მუსიკალური ნაწარმოებების საეთერო ეთერით გადაცემის დაცემაზე ლიზენზია)

SMP210003061 (ააიპ "საქართველოს საავტორო უფლებათა ასოციაცია" მუსიკალური ნაწარმოებების საეთერო ეთერით გადაცემის დაცემაზე ლიზენზია)

CMR200143393 (შსს სსიპ "დაცვის პოლიციის დეპარტამენტი"- გამოძიებასა და უსაფრთხოებასთან დაკავშირებული მომსახურებები- 264,000)

CMR210028757 (შპს "სანიტარული სერვისი" შენობა-ნაგებობების სანიტარული მომსახურებები)

CMR210049124 (ი.მ. "გივი კუხალაშვილი" წიგნის აკინძვა)

CMR200151304 (TB FORT LLC-პროგრამული უზრუნველყოფის შემუშავება და საკონსულტაციო მომსახურებები)

არ არის ატვირთული ელექტრონულ სისტემაში ხელშეკრულების შესრულების კონტროლსა და ზედამხედველობაზე განმახორციელებელი ფიზიკური პირის ხელწერილი ინტერესთა კონფლიქტის არ არსებობის შესახებ ხელწერილები.

#### შენიშვნების კომენტარი

მოგახსენებთ, რომ სსიპ „საზოგადოებრივი მაუწყებლის“ მიერ გაფორმებულ ყველა სახელმწიფო შესყიდვის ხელშეკრულება შეიცავს ჩანაწერს რომლითაც დასტურდება, რომ ხელშეკრულების გაფორმებაზე ასევე ხელშეკრულების შესრულებაზე პასუხისმგებელი პირების მონაწილეობა კონკრეტულ შესყიდვაში არ ეწინააღმდეგება „სახელმწიფო შესყიდვების შესახებ“ საქართველოს კანონის მე-8 მუხლის მოთხოვნებს, რასაც ადასტურებენ კონკრეტული პირები ხელშეკრულებაზე ხელმოწერით და ვიზირებით\*

ხელშეკრულების შესრულებაზე პასუხისმგებელი პირების ხელმოწერები დატანილია ორიგინალ ხელშეკრულებების უკანა მხარეს და ინახება იურიდიულ სამსახურში დაინტერესების შემთხვევაში შეგიძლიათ იხილოთ თქვენთვის საჭირო შესაბამისი ხელშეკრულება.

<sup>1</sup> კომპანიის შესყიდვების დეპარტამენტის მიერ წარმოდგენილი კომენტარებ მოცემულია უცვლელი სახით

2. შენიშვნა 2 - ქართულ ენაზე ნათარგმნი ხელშეკრულება CMR200151304 (TB FORT LLC-პროგრამული უზრუნველყოფის შემუშავება და საკონსულტაციო მომსახურებები)

არ არის წარმოდგენილი კანონმდებლობით დადგენილი წესით ქართულ ენაზე ნათარგმნი ხელშეკრულება, რასაც მოითხოვს „გამარტივებული შესყიდვის კრიტერიუმების განსაზღვრისა და გამარტივებული შესყიდვის ჩატარების წესის“ დამტკიცების თაობაზე ბრძანების მე-10 მუხლის 1-ელი პუნქტი. ხელწერილი ინტერესთა კონფლიქტის შესახებ არ ჩანს.