



LICEUL TEORETIC SANITAR BISTRIȚA

Bulevardul Republicii nr. 18, 420057
Telefon: 0263-212919 Fax: 0263-213605
sanitarbn@gmail.com / www.sanitarbn.ro



MINISTERUL
EDUCAȚIEI ȘI
CERCETĂRII

LICEUL TEORETIC SANITAR BISTRIȚA
Nr 346/20.02.2026



Anexa 4.3

DIRECTOR,
Prof. REBREAN CRISTINA

RAPORT

asupra sistemului de control intern managerial la data de 31 decembrie 2025

În temeiul prevederilor art. 4 alin. (3) din Ordonanța Guvernului nr. 119/1999 privind controlul intern managerial și control financiar preventiv, republicată, cu modificările și completările ulterioare, subsemnata REBREAN CRISTINA în calitate de director al Liceului Teoretic Sanitar Bistrița, declar că **Liceul Teoretic Sanitar Bistrița**, dispune de un sistem de control intern managerial ale cărui concepere și aplicare **permît** conducerii (și, după caz, consiliului de administrație) să furnizeze o asigurare rezonabilă că fondurile publice gestionate în scopul îndeplinirii obiectivelor generale și specifice au fost utilizate în condiții de legalitate, regularitate, eficacitate, eficiență și economicitate.

Această declarație se întemeiază pe o apreciere realistă, corectă, completă și demnă de încredere asupra sistemului de control intern managerial al entității, formulată în baza autoevaluării acestuia.

Sistemul de control intern managerial **cuprinde** mecanisme de autocontrol, iar aplicarea măsurilor privind creșterea eficacității acestuia **are** la bază evaluarea riscurilor.

În acest caz, menționez următoarele:

- Comisia de monitorizare **este** funcțională;
- Programul de dezvoltare a sistemului de control intern managerial **este parțial** implementat și actualizat anual;
- Procesul de management al riscurilor **este parțial** organizat și monitorizat;
- Procedurile documentate sunt elaborate în proporție de **80 %** din totalul activităților procedurale inventariate;
- Sistemul de monitorizare a performanțelor **este** stabilit și evaluat pentru obiectivele și activitățile entității, prin intermediul unor indicatori de performanță;

Pe baza rezultatelor autoevaluării, apreciez că la data de 31 decembrie 2025 sistemul de control intern managerial al Liceului Teoretic Sanitar Bistrița **este conform** cu standardele cuprinse în Codul controlului intern managerial.

Precizez că declarațiile cuprinse în prezentul raport sunt formulate prin asumarea responsabilității manageriale și au drept temei datele, informațiile și constatările consemnate în documentația aferentă autoevaluării sistemului de control intern managerial cât și raportările transmise de către entitățile subordonate/în coordonare/sub autoritate.