

致理科技大學

內部控制制度建議書

民國 112 學年度

內部控制評估

本會計師受託查核致理科技大學民國 112 學年度之財務報表，業經辦理竣事。查核期間經依審計準則，就該校之內部控制制度作必要之評估，以決定查核程序之性質、時間及範圍，由於事項查核非以揭發舞弊為目的；且此等評估，係採抽查方式進行，事實上無法發現所有缺失，故本報告無法對內部控制制度之整體表示意見。

依本會計師實施上述查核之結果，尚未發現該校之內部控制制度存有重大缺失而需作改進之情事。

日正聯合會計師事務所

會計師：

  
巫 貴 珍



會計師：

  
陳 世 元



證期局核准文號：(85)金管證審字第 40484 號

證期局核准文號：(92)金管證審字第 101109 號

中 華 民 國 1 1 3 年 1 1 月 2 5 日