

CIA国际注册内部审计师考试大纲 PDF转换可能丢失图片或格式，建议阅读原文

https://www.100test.com/kao_ti2020/85/2021_2022_CIA_E5_9B_BD_E9_99_85_E6_c53_85907.htm 管理控制和信息技术 一、管理控制（30-40%）内部控制概念（熟练掌握）业务目标、风险和控制在关系 可信度及控制中的成本效益 控制环境（道德、传达等）控制类型（预防型、侦察型和指导型）不同组织结构的控制内涵 内部审计及控制 组织中的作用 与高级管理层的关系 项目规划及控制 效益测试（要求理解）测试生产水平、生产能力、完成速度等 基准尺度 质量管理 TQM的各种因素 质量成本 工具（矩形图、散布图等）ISO9000 部门效益测试 数据的准确性测试 数据流及数据处理 数据组织及查询设施 文件的不同类型 数据库程序 EFT / EM系统 系统开发，获得及维护（要求知晓）终端用户开发的风险 系统维护的控制目标和变更控制 系统开发控制 系统开发生存期 软件许可事项 程序处理 系统开发的技术和工具 信息技术安全和应急计划 信息系统风险 信息系统安全的不同控制层次 计算机的自身安全 安全软件 应急计划 应用软件的控制 变更辅助手段（要求理解）重组及工作测试 控制的自我评估（要求知晓）预算概念（要求理解）二、动作管理（10-20%）管理科学（要求知晓）时间序列及回归分析 队列理论 敏感性分析 模拟模式 CPM和PERT 组织目标、结构及战略（要求理解）战略分析 风险管理（要求理解）风险评估框架 行业及组织风险 通讯风险 存货管理EOQ，安全存储（要求理解）及时系统运输、加工、存货 材料及采购管理 材料需求计划（MRP）采购方式（价值分析、单；货源等）分发体系 三、信息技术（45-55%）

信息系统的战略、政策及程序（熟练掌握） 保证信息系统安全的控制目标 计算机术语 与信息系统相关的管理问题 信息操作系统的功能领域 信息系统的战略运用 新兴技术 服务部门的作用 硬件、平台、网络系统和电信知识等（要求理解） 个人电脑的使用 各种类型的计算机媒质 主机的使用 个人电脑与主机的连接 计算机网络 电信和数据通讯 操作系统软件 数据处理（要求理解） 个人电脑软件 100Test 下载频道开通，各类考试题目直接下载。详细请访问 www.100test.com