

CIA《实施内部审计业务》练习题154 PDF转换可能丢失图片或格式，建议阅读原文

[https://www.100test.com/kao\\_ti2020/87/2021\\_2022\\_CIA\\_E3\\_80\\_8A\\_E5\\_AE\\_9E\\_E6\\_c53\\_87006.htm](https://www.100test.com/kao_ti2020/87/2021_2022_CIA_E3_80_8A_E5_AE_9E_E6_c53_87006.htm) 1.在传统的ERP系统中，客户订单的接收可能导致 I．客户跟踪订单进程。 II．供应商自动补充存货。 III．雇员的雇佣或重新配置。 IV．产量计划的自动调节。 A:只I和II。 B:只I和III。 C:只III和IV。 D:I、II、III和IV。 2.因为某公司的大部分日常交易信息对其竞争对手都是机密信息,该公司只允许雇员访问对完成各自工作有必要的信息,这种访问信息的方法是基于 A:知必所需原则B:个体可追踪原则 C:即时性原则D:例外管理原则 3.以下哪项操作过程增加了组织感染病毒的风险? A:加密数据文件。 B:频繁的文件备份。 C:从电子公告板上下载公用软件。 D:在硬盘上安装已购软件的原始拷贝。 4.用户和管理人员都需认可最初的建议、设计规划、转换计划和信息系统测试计划。这是以下哪项控制的例证? A:实施控制.B:硬件控制。 C:计算机运行控制。 D:数据安全性控制。 5.某内部审计师已经完成了对组织业务活动的审计，并且正在准备签发一份报告。然而，被审计单位不同意内部审计师的审计结论。内部审计师应该 A:暂不签发审计报告，直到与被审计单位达成共识为止。 B:与被审计单位共同进行更多的工作以解决双方的不一致。推迟审计报告的签发，直到达成共识。 C:签发审计报告并且说明被审计单位限制了审计范围，因此导致对审计结论的意见不一致。 D:签发审计报告并且在报告中陈述双方的观点以及意见不一致的原因。 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](http://www.100test.com)