



资格认证

考生手册



Bukkie Adewuyi
CIA, CCSA, CRMA

目录

目录.....	11
引言	33
步骤 1	54
参考要求.....	54
在认证考生管理系统 (CCMS) 中创建个人资料.....	54
申请和付款方式.....	54
上传所需文件.....	Error! Bookmark not defined.
身份证明.....	65
学历证明.....	65
特殊照顾.....	76
认证项目资格延期.....	76
特殊困难情况下的延期.....	76
步骤 2	87
科目报考费用支付.....	87
预约考试.....	87
考试窗口延长.....	98
接收确认函.....	98
缺考	98
更改考试预约.....	98
前往参加考试.....	109
考试开始前.....	109
进行考试.....	109
获知您的成绩.....	Error! Bookmark not defined.
重考	1210
步骤 3	1312
完成经历证明流程.....	1312
接收认证通知.....	1312
步骤 4	1413
展示您的认证.....	1413
认证名录.....	1413
社交徽章.....	1513
附录 A	1615
附录 B	1918
附录 C	2120
附录 D	2221

本手册提供有关认证的重要信息，包括适用规则、要求、考试和安全政策以及 IIA 的国际注册内部审计师® (CIA®)、风险管理确认专业资格® (CRMA®) 和内部审计从业者® (IAP®) 项目的其他程序。

请仔细阅读本手册，因为它包含了国际内部审计师协会资格认证项目的强制性条件。它将帮助您全面了解认证流程，并提供每个步骤的有用提示。

认证步骤:

步骤 1 - 申请

步骤 2 - 考试

步骤 3 - 证明经历

步骤 4 - 更新

**注：本手册以英文编写，部分内容经由人工智能辅助翻译并经人工审核。如果您发现翻译版本与本手册的英文官方版本之间存在任何差异，请发送邮件至 certifications@theiia.org 进行反馈。如翻译版本与英文版本有差异，以英文版本为准。*

引言

国际内部审计师协会（IIA）提供以下全球核心资格认证：国际注册内部审计师®（CIA®）、风险管理确认专业资格®（CRMA）和内部审计从业者®。IIA 为考试提供多种语言。请访问[国际内部审计师协会网站](#)，了解更多有关考试语言的信息。



国际注册内部审计师® (CIA®)

CIA 是唯一得到全球认可的内部审计资格认证。成为 CIA 是证明具备在世界任何地方有效履行任何内部审计专业职责所需的知识、技能和能力的最佳方式。



风险管理确认专业资格® (CRMA®)

CRMA 是唯一针对内部审计人员的风险管理确认专业资格。CRMA 证明持证人员有能力关注战略风险，通过对核心业务流程的风险进行确认，来确保和提高组织的价值，并向管理层和审计委员会传播风险和风险管理理念。



内部审计从业者® (IAP®)

IAP 项目是学生、新走上审计岗位的人员和轮岗审计人员在内部审计方面努力迈出第一步时，快速展示内部审计能力的一种方式。

如果您所在国家或地区的 IIA 分会与 IIA 就考试管理签订了协议，那么认证程序、价格和税费可能会有所不同。例如，如果您居住在南非，您必须首先成为南非内部审计师协会的会员才能参加全球资格认证项目。同样，如果您居住在英国或爱尔兰，您必须是英国和爱尔兰协会的会员才能参加认证项目。以下国家的考生必须参阅当地的协会网站，或联系当地协会的代表，了解有关在当地进行认证程序的更多信息：

比利时

巴西

捷克共和国

韩国

日本

印度尼西亚

重要提示：所有销售均为最终交易，不可退款，亦不可转让。如果您认为认证考生管理系统（CCMS）向您提供的价格有误，请勿继续交易。请通过 CCMS 中的“帮助”提交事件，认证管理员将与您联系。

若要享受 IIA 个人会员在认证申请及注册费方面的折扣，您必须在提交申请表之前完成会员资格的全部手续的办理。您可以咨询当地的 IIA 分会（或您的审计团队协调员，以确认您的雇主是否为 IIA 团体会员），以核实您的会员状态。

获得认证和维护认证资格主要分为四个步骤：提交申请、参加并通过所有考试科目、验证工作经历，以及每年进行证书更新。IIA 的 CCMS 将全程为您提供指导。



步骤 1

申请

参考要求

要获得资格认证，您必须完成所有项目的准入和准出要求，保守考试秘密，遵守所有考试规则、考试和安全政策以及其他要求，包括作为参与认证的条件，考生必须首先接受《保密协议》和《一般使用条款》中的所有要求。

请熟悉参考要求，以确保您符合条件，并同意认证项目的条款和条件。申请认证项目时，您会被要求确认您将遵守《保密协议》和《一般使用条款》的规定，并确认您已阅读过所申请认证项目的所有条件（包含在本手册中）。

在认证考生管理系统（CCMS）中创建个人资料

所有认证考生必须拥有一个 IIA 全球账户，才能在 CCMS 中创建个人资料。有了 IIA 全球账户，您就可以申请参加认证项目、成为 IIA 会员、注册参加活动、查看和发布职位信息，以及购买其他产品。在 CCMS 中创建 IIA 全球账户和个人资料非常简单，且无需任何费用。

如果你已在 CCMS 录入个人资料，但距离上次登陆已有一段时间，你需要核实你的资料，以确保你的账户信息是准确和最新的。如果忘记登陆 CCMS 的密码，可在 CCMS 登入页面重置密码。

访问 [CCMS](https://service.iiacustomersupport.org/support/home)，访问或创建您的 IIA 全球账户和个人资料。如果您遇到任何困难，请通过 <https://service.iiacustomersupport.org/support/home> 联系 IIA 客户关系部并提交支持请求。

申请和付款方式

在 CCMS 中**选择您计划参加的资格认证项目**，开始申请程序。可使用符合要求的信用卡或 PayPal 付款。支付凭证和收据可通过选择系统中“我的订单”获取。

一旦 IIA 处理完毕您的付款，您将有 90 天的时间完成申请程序。可按照 CCMS 中显示的说明完成申请。

如希望在资格认证申请及注册费用方面享受 IIA 会员折扣，请确保在提交申请前，您的 IIA 会员资格已在您的 CCMS 账户中生效。如需核实您的会员身份，请您当地的 IIA 分会查询。如果您供职的单位是 IIA 总部的直属单位会员，您可以联系您的审计团队协调员查询。

上传所需文件

为了让 IIA 核实您是否符合所选认证项目的报名要求，您必须提供所需文件。

身份证明

申请所有 IIA 资格认证项目均需提供**身份证明**。所提交的身份证明必须有效（在有效期内），且必须由与您 CCMS 账户主要地址相同的国家政府签发。电子、纸质和塑封纸质身份证件均不符合要求。下表列出了可接受及不可接受的身份证明。

可接受的身份证明形式	不可接受的身份证明形式
政府颁发的驾驶执照	员工证明或工作证
护照	大学或学院在读证明/学生证
军人证	保险卡
外国人登记卡 (绿卡、永久居民签证等)	自拍照或不带姓名的身份证件
政府颁发的当地语言身份证（塑料卡片，带有照片和签名，必须由考生计划参加考试的国家或地区政府颁发）	过期身份证明、电子身份证明或由签发人打印在纸上的身份证明

当您准备参加考试时，您需要出示您的身份证明才能进入考场。请注意，您在考试当日出示的身份证明必须与您在 CCMS 个人资料中的信息相符。如要更改您 CCMS 账户上的姓名，请在 CCMS 主页上选择“提交姓名变更请求”，然后完成步骤并上传文件。如存在伪造身份或冒充他人参加考试或获取考试资料的违规行为，考生将被永久禁止参加任何 IIA 的资格认证项目。

学历证明

如果您计划参加的资格认证项目要求学历证明，CCMS 将指导您提供以下文件之一作为学历证明文件：

- 学历/学位证书或正式成绩单副本（如果您的姓名在获得学位后发生了变更，您还必须提供合法的姓名变更文件）。
- 学院或大学出具的学位证明信。

- 由学术评估机构出具的证明您学位水平的信函。

特殊照顾

在适当且符合法律要求的情况下，**IIA** 可以为考生提供合理的考试便利，例如，有文件证明考生的身体残疾严重限制了其阅读或以其他方式完成考试的能力。

如果您预计需要任何特殊照顾，请在认证项目申请过程中下载 [IIA 的官方特殊照顾申请表](#)。您将按照提示上传填写完整的表格和所有其他相关证明文件。如果您对资格认证项目的特殊照顾有任何疑问，请发送电子邮件至 certacommodations@theiaa.org 。

认证项目资格延期

一旦您参加资格认证项目的申请被批准，您必须满足所有参考要求，并在项目到期日之前完成所有准出要求，除非您购买了对项目的一次性延期。您可以在您的认证项目到期日前在 CCMS 中对其延期一年。如果您在被批准的认证项目到期前未能完成所有准出要求，您可以在项目过期后重新申请；但是，您将被要求重新参加您在之前的认证项目有效期中已经通过的所有科目考试。

特殊困难情况下的延期

如果考生遭遇了情有可原的困难情况（例如：重大疾病、妊娠或陪产、家庭成员亡故、社会骚乱、自然灾害或服兵役），可允许**一次性延长**资格认证项目有效期或已报考科目的考试窗口。在这种情况下，您应通过 [CCMS](#) 提交事件，详细说明特殊困难情况。我们将对申请进行审查，并向您说明如何处理。所有由于特殊困难提出的延期申请都需要提供证明文件。

步骤 2

考试

您必须完成认证项目的所有准入要求，并在申请获得批准后，才可以报名（注册）和安排考试。

科目报考费用支付

IIA 的科目报考交费政策与认证项目申请的相关政策类似：

- 如果您因任何原因认为显示的价格不正确，请不要完成科目报考。而是在 CCMS 系统中提交一个事件进行咨询。
- 一旦您接受价格并完成支付，费用将无法退还或进行抵扣；一旦提交付款，科目报考费用将不予退还。
- 通过 CCMS 支付的费用不能转移到别的科目或认证项目。

完成付款后，您的考试授权窗口期为 180 天或至认证项目到期日为止（以先到者为准）。您必须在考试授权窗口内安排并参加考试。

预约考试

Pearson VUE 考试中心开放的时间安排各不相同，并可能经常变动。然而，大多数考试中心全年在正常营业时间内每周开放五至六天（根据当地情况而定）。我们鼓励您尽快通过 CCMS 安排考试。越早安排，就越有机会预约到对您来说方便的日期、时间和地点。我们不接受即来即考，您必须提前预约才能参加考试。

或者，您也可以致电 Pearson VUE 客户服务中心预约您的考试。

- 请访问 [Pearson VUE 的客户服务网页](#)，查找您所在地区的电话号码。许多客户服务中心都有免费电话号码，为您提供方便。
- 请在 [Pearson VUE 网站](#) 上查找考试中心地点列表，并在拨打电话之前选择您偏好的地点。
- 在打电话之前，请先记住您的第一、第二和第三个日期和时间选择。
- 向 Pearson VUE 客户服务中心的代表提供您的 IIA 考生 ID 号，他们将引导您完成预约流程。

IIA 和 Pearson VUE

IIA 已与 Pearson VUE 签订合同，委托后者负责提供和管理资格认证考试环境。Pearson VUE 的考试中心遍布全球，提供多种语言的计算机考试。其技术投资可确保领先的安全性，并为 IIA 资格认证考生提供更好的服务。

注意：请勿致电特定考试中心（即考场）预约或取消考试预约。只有 Pearson VUE 客户服务代表可以为您提供帮助。

考试窗口延长

当您报考（注册）考试科目时，您的考试窗口将开放 180 天或直到您的认证项目状态到期日结束，以先到者为准。如果未能在考试窗口结束日期前参加考试，您的科目报考（注册）将失效（您已支付的费用无法退还，并且必须重新报考和付款才能参加考试）。

如有需要，您可通过 [CCMS](#) 一次性延长考试窗口。在考试窗口到期前完成延长窗口的操作后，您可获得额外 75 天（或到认证项目状态到期日为止，以先到者为准）的时间用于预约和参加考试。延长后的考试窗口不会超过您认证项目的到期日。

接收确认函

在您完成预约考试后，Pearson VUE 将通过电子邮件向您发送预约确认函，其中包含了有关考试中心地点的信息。如果您没有收到 Pearson VUE 告知您已被安排参加考试的电子邮件，请立即联系 [Pearson VUE 客户服务](#)，因为这可能表明您的预约没有被正确记录。

缺考

您**必须**在考试当天携带注册时所使用的政府签发的有效身份证件**到场**。如果您没有在预定日期、地点和时间亲自参加考试，您已报考（注册）的科目将失效，您的 CCMS 账户中该科目将被标记为“缺考”状态，报考（注册）该科目时支付的费用也将同时失效。考试费用将不予退还。如果被计为“缺考”状态，您需重新报考（注册）该考试科目并再次付款，以重新预约考试日期。Pearson VUE 负责确认“缺考”状态。如您对此状态异议，可直接联系 Pearson VUE 提出申诉。

更改考试预约

在您报考（注册）考试科目获得的考试窗口内，您可以直接在 [CCMS](#) 或通过联系 Pearson VUE **取消或更改** 已完成的考试预约。您最晚需要在已完成预约考试时间前的 48 小时完成取消或更改的操作。每次取消或更改，您将被收取 75 美元的费用（费用直接支付给 Pearson VUE，并可能根据当地的法律法规收取适用的税费）。您将会收到 Pearson VUE 确认取消或更改预约的电子邮件，如果您没有收到该邮件，请立即联系 [Pearson VUE 客户服务](#)，以确保您的预约记录正确无误。

中华人民共和国考生须知：在中国内地，取消和更改考试预约的截止时间和费用有所不同。所有取消和更改最晚必须在进入考试所在月份前 48 小时完成。

前往参加考试

IIA 强烈建议您在考试日到来之前熟悉计算机考试 (CBT) 的基本知识。请访问 [IIA 网站](#)，查看 CBT 教程。考试中心不提供该教程。

如果您计划亲自前往考试中心参加考试，请计划至少提前 30 分钟到达考试中心。如果您在预约时间前不到 30 分钟到达，您可能被拒绝进入考场，并被计为“缺考”。如果您在预约时间之后到达，您将无法参加考试，并被计为“缺考”。

您必须出示政府签发的带有照片的身份证件，证件上的姓名必须与您在申请过程中提供的姓名一致。身份证件上的姓名和国家必须与您在申请过程中提供的姓名和国家完全一致。身份证信息必须与您的 CCMS 资料和 Pearson VUE 考试预约上的姓名一致。根据考试中心的不同，您可能还需要提供指纹图像。

注意：如果您在预定考试时间没有出示有效的、最新的和可接受的身份证件，您将不被允许参加考试，即使您在考试中心参加了考试，也将被计为“缺考”。考试费用不予退还。

考试中心不会要求您支付任何费用（必须征收地方税的国家或地区除外）。如果您被要求直接向考试中心支付任何费用，请联系 [Pearson VUE 客户服务](#)。

有关考试中心体验的更多信息，请访问 [IIA 网站](#) 并向下滚动观看“[What to Expect at Pearson VUE](#)”视频。

考试开始前

在考试中心**完成签到手续后**，考试管理人员将陪同您前往您的考位，除非您获准离开房间，否则您在 Pearson VUE 考试中心的考试期间都必须留在考位上。您在考位就座后，管理员将为您登录考试。您将被要求确认屏幕上显示的考试就是您计划参加的考试。

考试开始时会有一个欢迎屏幕，在考试开始前，您会被要求同意 IIA 的《保密协议》(NDA) 和《一般使用条款》(请参阅[附录 C](#)，提前阅读《保密协议》和《一般使用条款》)。如果您不同意《保密协议》，您将不被允许参加考试，考试费用无法退还。接受《保密协议》和《一般使用条款》是参加考試和获得资格认证的前提条件。

浏览初始屏幕不计入您的考试时间。但请注意，这些初始屏幕有单独的时间限制，如果超过该时间限制，考试将自动终止，考试费用不予退还。

进行考试

测试中心意外关闭

如果您选择的考试中心在预定考试当天关闭或因其他原因无法使用，Pearson VUE 将与您联系。但是，如果由于恶劣天气或当地的其他意外问题，您不确定考试当天考试中心是否开放，请直接致电考试中心。如果考试中心开放，您有责任按预约信息前往考试。如果考试中心关闭，您将有机会

您的电脑屏幕上有一个内置计时器，可以让您知道在考试过程中还剩下多少时间。请合理安排时间，以便有足够的时间完成所有问题。回答错误不会被扣除答题时间。

请注意，考试期间不安排休息时间。如有必要，您可以休息，但休息时间将计入考试总时间。如果您因任何原因离开房间，您必须在考试中心日志上签字，并在离开和再次进入房间时出示您的身份证件。您可能还需要提供指纹图像。

重新预约考试，无需支付任何费用。

如果您无法联系当地考试中心，请联系 [Pearson VUE 客户服务](#)。

IIA 和 Pearson VUE 非常重视考试安全和考生行为。考试中心的员工接受过培训，会注意考生的异常行为，并通过对考试过程进行录音和录像来加强实时监控。参加考试即表示您同意在您参加考试的司法管辖区法律允许的最大范围内，在预定的考试时间内接受录像和录音。被 IIA 怀疑参与任何欺诈、不当行为或其他违反任何适用规则、政策或认证要求的行为的考生，可能会被宣布考试成绩无效和/或取消考试资格；在 IIA 决定的时间内被暂停重新参加或参加任何 IIA 认证考试的权利；和/或被永久禁止参加 IIA 的认证项目。有关考试安全、违规处罚和考生申诉程序的更多信息，请参阅 [附录 A](#)。

如果您遇到计算机问题，请立即向考试管理员报告，并要求监考人员记录一个事件。请不要向考试中心员工询问有关考试内容或考试成绩的问题。他们无法在这些问题上为您提供帮助。如果您对考试体验有任何疑问，请联系 [Pearson VUE 客户服务](#)。

考试完毕或考试时间结束后，屏幕上会显示考试结束的通知。此时，您必须将任何材料（记事板、干擦笔等）交给考试管理员，然后取回个人物品离开考试中心。

获知成绩

每道计入总分的考题均经过预测试，以确保试题在统计学上的有效性。您的原始分数是根据答对的题目数量计算得出的，并转换在 250 至 750 分之间的标准分。IIA 考试的及格分数为 600 分或以上；但若您通过考试，成绩单上仅会显示“通过”字样，不会提供具体分数。未通过考试的成绩单将包含具体分数，并列需要改进的考试大纲领域。

您的考试记录将在 CCMS 中更新，系统将向您个人资料中登记的电子邮箱发送通知。CCMS 系统中无法直接查看分数报告。您的 CCMS 账户仅显示考试通过或未通过的状态。如需获取分数报告，请登录 CCMS，选择“访问 Pearson VUE”，然后选择“查看成绩单”。

若 IIA 认定您的考试结果需要进一步分析，CCMS 中的考试记录更新可能有所延迟，届时将通过电子邮件通知您。该分析过程可能需要 4 至 6 周完成。此外，IIA 保留绝对权利，可随时因任何涉嫌违规行为、分数异常以及/或违反任何适用考试规则、安全政策或 IIA 制定的其他认证要求或情况，而宣布考生考试无效、暂缓发布及/或取消其考试成绩。有关考试安全、违规处罚、考生申诉权及申诉流程的更多信息，请参阅本手册的附录 A。

重考

IIA 的重考政策限制您在资格认证项目有效期内参加同一科目考试的次数最多为八（8）次。

您可以预约重考的最早日期是您上次参加该科目考试后的 30 天后。重新参加未通过的科目考试必须重新报考（注册）并付款。如果您没能在资格认证项目有效期内完成全部认证要求，您所有已支付的费用和已通过的考试科目成绩都将失效。

除非您的资格认证项目有效期已过，否则不允许重考以前已通过的考试。如果（因为您的资格认证项目已过期）您需要重考以前通过的考试或考试科目，您可以选择的最早的考试日期为您上次参加考试日期后的 30 天后。

步骤 3

证明经历

经历证明通常是 IIA 资格认证项目的一项准出要求（即满足此要求后方有可能获得认证）。您可以在申请获得批准后的任何时间完成经历证明，但在您通过了所要求的考试之后，您的经历必须得到证明后才能获得认证。

完成经历证明流程

即使您通过了考试，在您提交的经历证明得到 IIA 的验证之前，您也无法获得认证。CCMS 将指导您完成经历证明流程。

接收认证通知

一旦您满足了认证项目的所有要求，我们将对您的情况进行审核。审核过程可能需要 7 至 10 个工作日。审核完成后，您将通过 CCMS 个人资料中登记的主要电子邮件地址收到通知，确认您已获得认证。此时，您可以开始展示您已获得的成就。此外，如果您选择加入，您的姓名和认证信息将被列入 [IIA 认证名录](#)。

我是一名国际注册内部审计师。



步骤 4

更新

要完成证书的年度更新，您必须遵守《[年度职业资格续期政策](#)》中的要求，包括证明在每年 12 月 31 日之前完成了后续职业教育（CPE）学时，其中包括两小时的职业道德培训。

如果您未能在报告截止日期前满足 CPE 要求，您将自动进入“宽限期”（非“活动”）状态，在达成要求之前不得使用您的资格认证。如果资格认证被撤销，则必须立即销毁通过认证时获得的纸质证书。此外，此时个人不得在姓名后使用对应称号（如 IAP、CIA、CRMA 等），也不得以认证个人自居。如果希望再次获得认证，必须进行重新认证：

- IAP 认证项目：原持证人员必须通过 CIA 第 1 部分考试。
- CIA 认证项目：原持证人员必须通过 CIA 第 1 部分考试。
- CRMA 认证项目：原持证人员必须通过 CRMA 考试。

每年，IIA 都会随机抽取一定比例的认证人员，以确认其是否遵循了 IIA 的《年度职业资格续期政策》。如果您被选中接受审核，您将被要求提交您的 CPE 证明，以证明您完成后续教育的学时数。如果您未能遵守规定，您的认证资格将被调整为“已撤销”状态。

展示您的认证

保持“活动”状态的持证人员可**随时按需**获取 PDF 格式的电子证书。如果需要，也可付费订购纸质证书。[IIA 的证书装裱商店](#)提供多种可定制的认证证书展示方式。

认证名录

此外，您还可以选择加入 [IIA 认证名录](#)。IIA 认证名录是一项实时更新的公共记录，记录了获得 IIA 认证并通过获取 CPE 来保持其认证有效性的个人。IIA 认证名录也是雇主和招聘人员验证认证真伪的一种方式。所有自愿选择加入且证书有效的 IIA 认证持有者都将被纳入名录。IIA 认证名录不会显示认证不处于“活动”状态的个人。

IIA 不为持证人员提供验证信函。个人若要验证其认证资格，必须选择加入 IIA 认证名录。您可在 CCMS 账户中通过更新“档案”来管理您对是否被纳入名录的偏好。

社交徽章

您还可以在主流的社交和专业网站、个人网站或电子邮件中使用网络认证徽章讲述您的专业故事。要了解更多信息，请访问 IIA 的[社交徽章网页](#)。并非所有地区都能提供社交徽章。

有关认证的问题或疑虑，请通过您的 CCMS 账户向 IIA 提交事件。



附录 A

考试安全政策

IIA 非常重视考试安全，因为这关系到您认证的价值和我们的信誉。IIA 的考试和考试内容是保密的，《保密协议》从法律义务上要求考生对所有考试材料保密。严禁全部或部分复制、共享、讨论、发布或上传任何考试内容。不履行这些义务将严重违反职业道德和考试规则，考生将受到 IIA 的纪律处分，甚至被永久禁止获得 IIA 的资格认证。此外，IIA 还可采取法律规定的任何及所有追偿措施。

考试安全项目包含的安全措施包括但不限于：

- 考试材料和内容是保密的，受版权保护，IIA 拥有其知识产权。
- 只有符合要求的考生才能参加考试。
- 所有考试都配备监考人员。
- 不断加强对考试的取证分析，以确定不正常或异常的考试模式，包括：
 - 异常的作答模式
 - 考试成绩异常波动
 - 与其他考生相似的作答
 - 怀疑有意或无意暴露考试内容
 - 考生之间的串通
- 社交媒体监控和网络抓取，以识别未经授权的试题网站和代理考试服务（在这些网站上，个人或公司有偿代表考生参加考试）。
- 对收到的线索和报告进行调查。
- IIA 考试受美国及其他国家和地区的民事和刑事法律保护。

现有的安全保障措施和程序包括持续的取证分析，以识别可能存在舞弊的不正常考试方式，并能够快速、主动地发现可疑活动。为了保护和维护考试、考试材料和资格认证项目的安全性和完整性，IIA 保留对涉嫌考试舞弊或其他不当行为，或违反 IIA 规则、政策或程序的考生采取任何行动的绝对权利。IIA 可能对考生的认证项目采取的措施包括但不限于：取消、暂缓（公布）考试或考试成绩和/或宣布其无效；要求考生重新参加考试；在 IIA 认为必要的情况下，在一定时间内暂停考生参加或重新参加考试的资格；和/或永久禁止考生参加任何资格认证项目。

考生的责任

作为考生，您在学习、准备和参加考试时应表现出最高的道德操守。您需要同意 IIA 的《保密协议》《一般使用条款》以及《资格认证考生手册》中列出的所有政策。所有考生均应共同维护考试安全，通过 CCMS 中的事件报告所有可疑或其他不当行为。这包括举报任何不良的备考机构。这一要求也适用于志愿者、会员和持证人员。

违规和不当行为

禁止**未经授权持有**、复制、出版或披露任何 IIA 考试材料，包括在考试前、考试期间或考试后以任何方式（包括口头方式）存储或向任何个人或实体披露考试试题，否则将被取消认证项目资格或受到其他相应的处罚。违反职业道德和不当行为的例子包括：

- 提供虚假、前后矛盾或误导性陈述，或遗漏 IIA 要求提供的信息。
- 提交经篡改或不真实的学历或身份证明。
- 在申请中提供虚假、不一致或误导性信息。
- 提交伪造的考试成绩报告。
- 创建一个以上的 CCMS（认证考生管理系统）账户。
- 代人考试或由他人代考（替考）。
- 与第三方讨论考试内容。
- 使用、复制或共享考试材料，无论是在备考过程中（如使用以通过回忆考题等不道德手段记录的复习资料）还是在考试过程中，或任何其他形式的作弊行为。
- 获得认证或考试材料的高级访问权限。
- 由于得分异常经取证分析认定存在不当行为。
- 偷窃考试材料。
- 将违禁物品带入考场。
- 不听从考试中心工作人员的指示。
- 违反 IIA 制定的任何考试安全政策、规则或要求。
- 违反《保密协议》和《一般使用条款》。
- 违反 Pearson VUE 日程安排或考试中心的规章制度。
- 试图采取任何上述行动。

请访问 IIA 的[考试安全网页](#)，了解有关考试安全的更多信息，包括哪些行为是可接受的（以及哪些是不可接受的）。

报告违规行为

包括考生、志愿者、会员、持证人员和公众在内的**所有人**都有责任确保 IIA 的考试信息和知识产权得到保密和保护。如果您在考试中心看到了与 IIA 考试内容有关的异常或不当行为，收到或发现了出售 IIA 认证考试试题和答案的信息/广告，或者您对考试安全有疑问、意见或担忧，请通过您的 CCMS 账户提交事件，或通知 ethics@theiia.org，以保密的方式提供信息。

违规后果

IIA 的考试是保密和安全的，受美国及其他国家和地区的民事和刑事法律保护。如果 IIA 在考试当天或之后发现任何违规或不当行为，IIA 有权会暂缓发布、取消您的考试成绩和/或宣布其无效和/或暂停或永久禁止您参加认证考试。可能导致 IIA 质疑考试成绩有效性的违规行为包括但不限于：

- 被怀疑（故意或意外）泄露考试内容。
- 不符合常规的答题模式。
- 不符合常规的分数的变化。
- 考试不同科目的成绩之间缺乏一致性。

IIA 会对所有涉嫌不当行为、违规行为或违反 IIA 考试安全规则、政策和要求的情况进行调查。当 IIA 认为有充分理由质疑考生成绩的有效性时，有权对考生采取其认为必要的任何行动。在法律允许的范围内，IIA 亦可对考生采取额外行动。

关于违规行为和处罚的书面通知

如果认定任何考生参与了任何考试舞弊或不当行为，或以其他方式违反了任何规则、政策、程序或认证条件，IIA 将通过电子邮件向该考生发送书面通知，告知其违规行为及处罚决定。

考生申诉和申诉程序

考生可对 IIA 的处罚决定提出申诉。但以下违反政策的行为不得申诉：

1. 通过取证分析发现的异常情况超出了 IIA 用于确定评分有效性的既定阈值范围，导致成绩被判定为无效
2. 视频或图像显示考生存在违反政策的不当行为
3. 由他人协助或代替考生参加考试、代替他人参加考试、共享或披露考试材料

考生如欲就被暂停或永久禁止参加考试的决定进行申诉，必须在 IIA 向考生发出有关处罚的书面通知后十四（14）个日历日内，通过 CCMS 提交事件，通过书面方式提出申诉要求。在 14 天期限之后提出的申诉，将不会获得考虑、审核或批准。

考生的书面申诉要求必须包含一份陈述，说明申诉的理由和依据，并包括支持该陈述的任何证据。建议提出申诉的考生提交此类证据。

IIA 将审查和调查所有按时间要求提交的申诉要求，然后通过电子邮件向考生发送对申诉的最终决定。

附录 B

有用的链接

IIA	https://www.theiia.org/en/
IIA 隐私政策	https://www.theiia.org/en/Privacy-Policy/
IIA 会员信息	https://www.theiia.org/en/membership/
IIA 资格认证	https://www.theiia.org/en/certifications/
IAP	https://www.theiia.org/en/certifications/iap/
CIA	https://www.theiia.org/en/certifications/cia/
CRMA	https://www.theiia.org/en/certifications/crma/
CCMS	https://ccms.theiia.org/
特殊照顾申请	https://www.theiia.org/globalassets/documents/certifications/iia-accommodations-application.pdf
准则和职业素养	https://www.theiia.org/en/standards/2024-standards/future-of-the-ippf-evolution/ethics-and-professionalism/
计算机考试教程	https://www.theiia.org/en/certifications/currently-enrolled/certification-online-testing/cbt-exam-tutorial/
职业道德事件处理程序	https://www.theiia.org/globalassets/documents/content/tools/ethics-case-procedures.pdf
考试语言	https://www.theiia.org/en/certifications/currently-enrolled/exam-language-offerings/
考试安全	https://www.theiia.org/en/certifications/currently-enrolled/exam-security/
付款方式	https://www.theiia.org/en/pages/payment-options/
Pearson VUE	www.pearsonvue.com/iia
Pearson VUE 客户服务	http://www.pearsonvue.com/iia/contact/
学习资料	https://www.theiia.org/en/certifications/currently-enrolled/exam-preparation-resources/

证书更新	https://www.theiia.org/en/certifications/already-certified/cpe-requirements/
社交媒体和徽章	https://www.theiia.org/en/certifications/already-certified/social-media-and-badging/
认证名录	https://www.theiia.org/en/certifications/certification-registry/
证书装裱	https://www.diplomaframe.com/iia

附录 C

保密协议和 一般使用条款

在开始考试之前，您将被要求阅读并接受以下条款。如果您不接受这些条款，您将无法参加考试，且已缴纳的考试费用无法退还。因此建议您在考试日之前务必阅读以下条款。

我同意遵守 IIA 的规则，包括本《保密协议》和《一般使用条款》，并受其约束。

我了解 IIA 的考试是保密和安全的，受美国及其他国家和地区民事和刑事法律的保护。本考试是保密的，受版权法保护。

我没有接触过可能出现在我考试中的真题。我同意不与任何人讨论考试内容。

在我参加考试之前、期间或之后，我不会以任何形式或手段，包括口头、书面、任何互联网聊天室、留言板或论坛、短信或文本或其他方式，全部或部分记录、复制、披露、公布或转载任何考试试题或答案。

我已阅读、理解并同意 IIA《资格认证考生手册》中规定的条款和条件，包括费用、政策以及因不当行为、违规行为或违反 IIA 有关职业道德和职业素养的准则而导致的成绩被撤销。

我同意，如果 IIA 认为有充分理由质疑某次考试成绩的有效性，则 IIA 有权暂缓发布或取消该成绩，且不会退还已缴纳的考试费用。

我理解，如果我不同意本保密协议和上述条款，我将不被允许参加考试，且已缴纳的的考试费亦不会退还。

参与调查：我同意全面配合并按要求参与 IIA 开展的任何调查。这包括提供真实、完整的信息，接受访谈，并遵守 IIA 在调查过程中提出的任何其他合理要求。

附录 D

资格认证项目参考要求

内部审计从业者™(IAP™) 参考要求

参加内部审计从业者项目的考生同意接受该项目的条件，包括满足参考要求、保持考试保密性、遵守 [IIA 的职业道德和职业素养准则](#)、每年参与并证明接受了 [后续职业教育 \(CPE\)](#)，以及 IIA 职业资格委员会 (PCB) 规定的其他条件。

IAP 项目的参考要求包括持有政府签发的有效身份证件。只有在 IIA 的资格认证管理人员收到并批准所有证明文件的情况下，IAP 考生的申请才会被批准。

IAP 项目的有效期为两年。自获准参加 IAP 项目之日起，考生有两年时间成功完成 IAP (CIA 第 1 部分) 考试。

成功通过考试后，考生将被授予 IAP 资格。拥有有效 IAP 资格的持证人员可选择被录入 [IIA 认证名录](#)。

拥有状态为“活动”的 IAP 认证的持证人员可以申请 CIA 资格认证项目，且无需具备必要的教育水平。如果考生的 IAP 资格不再是“活动”状态，则需要满足既定的教育和/或工作经验要求才能申请参加 CIA 项目。此外，持有“活动” IAP 的人员只需通过 CIA 第 2 部分和第 3 部分考试，因为之前已通过的 CIA 第 1 部分考试将自动转入 CIA 认证项目。有关 IAP 项目的更多信息，请访问 [IIA 网站](#)。

国际注册内部审计师® (CIA®) 参考要求

参加 CIA 认证项目的考生同意接受该项目的条件，包括满足参考要求、保持考试保密性、遵守 [IIA 的职业道德和职业素养准则](#)、每年参与并证明接受了[后续职业教育 \(CPE\)](#)，以及 IIA 职业资格委员会 (PCB) 规定的其他条件。

CIA 考生必须满足以下准入和准出要求，才能获得 CIA 资格认证（所需的经历年限取决于考生的教育水平，如下表所示）。

准入条件	通过考试	获得认证
硕士学位*	有资格申请 CIA。可参加考试（在获得必要的工作经验之前）。 必须通过全部三部分考试才能获得认证。	1 年内部审计经验（或同等经验）。
学士学位*	有资格申请 CIA。可参加考试（在获得必要的工作经验之前）。 必须通过全部三部分考试才能获得认证。	2 年内部审计经验（或同等经验）。
活动 IAP 持证人员	有资格申请 CIA。可参加考试（在获得必要的工作经验之前）。 必须通过全部三部分考试才能获得认证。	5 年内部审计经验（或同等经验）。
具有 5 年内部审计经验*	有资格申请 CIA。可以参加考试。 必须通过全部三部分考试才能获得认证。	无需额外经验。

**或同等教育水平/经验*

IIA 的认证工作人员收到和批准考生的所有准入要求文件（学历证明和身份证明）后，考生的申请才能获得批准。一旦获得批准进入该认证项目，考生将有三年时间完成所有准出要求，时间从获准加入该项目之日起计算。

拥有大学学位或“活动” IAP 资格的考生可在获得所需工作经验之前申请进入认证项目并参加考试。但是，除非在三年的资格项目状态有效期内达成工作经验要求，否则考生将无法获得认证。有关 CIA 资格认证项目的更多信息，请访问 [IIA 网站](#)。

同等经验

以下领域的经验被视为等同于内部审计经验：

- 质量保证
- 风险管理
- 审计/评估学科
- 合规
- 外部审计
- 内部控制

风险管理确认专业资格® (CRMA®) 参考要求

参加 CRMA 认证项目的考生同意接受该项目的条件，包括满足参考要求、保持考试保密性、遵守 [IIA 的职业道德和职业素养准则](#)、每年参与并证明接受了[后续职业教育 \(CPE\)](#)，以及 IIA 职业资格委员会 (PCB) 规定的其他条件。

考生必须满足以下准入和准出要求，才能获得 CRMA 资格认证。

准入条件	通过考试	获得认证
硕士学位*	有资格申请 CRMA。可参加考试（在获得必要的工作经验之前）。 必须通过 CRMA 考试后方可获得认证。	1 年内部审计经验（或同等经验）。
学士学位*	有资格申请 CRMA。可参加考试（在获得必要的工作经验之前）。 必须通过 CRMA 考试后方可获得认证。	2 年内部审计经验（或同等经验）。
活动 IAP 持证人员	有资格申请 CRMA。可参加考试（在获得必要的工作经验之前）。 必须通过 CRMA 考试后方可获得认证。	5 年内部审计经验（或同等经验）。
5 年内部审计经验*	有资格申请 CRMA。可以参加考试。 必须通过 CRMA 考试后方可获得认证。	无需额外经验。

**或同等教育水平/经验*

在考生被批准进入 CRMA 资格认证项目之前，必须满足所有准入要求，并且 IIA 认证工作人员必须收到和批准考生的证明文件（身份证明）。

CRMA 资格认证项目的有效期为两年。自获准进入该认证项目之日起，考生有两年时间来完成准出要求（即成功通过 CRMA 考试并获得必要的工作经验）。

有关 CRMA 资格认证项目的更多信息，请访问 [IIA 网站](#)。

同等经验

以下领域的经验被视为等同于内部审计经验：

- 质量保证
- 风险管理
- 审计/评估学科
- 合规
- 外部审计
- 内部控制

国际内部审计师协会（IIA）是一个国际性专业组织，全球总部设在美国佛罗里达州玛丽湖。IIA 拥有 245,000 多名会员，是内部审计职业的全球代言人、公认权威、公认领导者、主要倡导者和主要教育者。

全球共有 20 多万人获得了 IIA 职业资格认证。除全球职业资格认证项目外，IIA 会员还可享受以下权益：本地、全国（地区）和全球专业交流网络，世界一流的培训，准则和指南，研究成果，高管发展，职业机会，以及 IIA 质量服务有限公司等资源。



全球总部
格林伍德大道 1035 号 401 室
佛罗里达州玛丽湖 32746 美国