

试题 23-【2024 年上半年-第 1 批次】-IT 治理任务

IT 治理活动的主要任务聚焦在全局统筹, 价值导向, 机制保障, 创新发展, 文化助推五个方面。其中“指导建立规范过程管理和痕迹管理, 并向利益相关者公开质量设定举措”属于()的内容。

- A. 全局统筹 B. 机制保障 C. 创新发展 D. 价值导向

【答案】B

【解析】P74, 机制保障是指组织应对自身 IT 发展进行有效管控, 保证 IT 需求与实现的协调发展, 并使 IT 安全和风险得到有效的识别、管理、防范和处置。组织需要建立适合组织特点的机制保障方法, 满足疏漏互补、协同发展、监督改进和安全风险可控的原则, 避免扭曲决策目标方向。组织需要明确管理责任, 明晰上下左右权利关系, 落实责任制和各项措施。组织可以根据相关法律法规、行业管理和上级监管机构发布的规范文件要求, 制定本组织的信息技术治理制度并实施, 重点聚焦在: ①指导建立规范过程管理和痕迹管理, 并向利益相关者公开质量设定举措; ②评审 IT 管理体系的适宜性、充分性和有效性; ③审计 IT 完整性、有效性和合规性; ④监督由审计和管理评审, 提出改进内容的实施。

试题 24-【2024 年上半年-第 2 批次】-IT 治理

() 的核心是关注 IT 治理和信息化建设与数字化转型的责权利划分。

- A. IT 架构 B. IT 技术 C. IT 治理 D. IT 管理

【答案】C

【解析】P69, IT 治理的核心是关注 IT 定位和信息化建设与数字化转型的责权利划分。

3.2 IT 审计**试题 1-【教材章节练习】- IT 审计**

“计算机硬件故障或软件不足, 易造成信息的损坏和丢失, 导致数据处理过程中发生偶发错误”, 描述的风险类型是()。

- A. 固有风险 B. 控制风险 C. 检查风险 D. 审计风险

【答案】A

【解析】P83, 固有风险是 IT 活动本身所具有的, 审计人员只能评估, 却无法控制或影响它; 固有风险的衡量是主观的、复杂的, 不同的 IT 活动其固有风险水平不同

试题 2-【教材章节练习】- IT 审计

关于 IT 审计范围的描述, 不正确的是()。

- A. 总体范围需要根据审计目的和投入的审计成本来确定
B. 组织范围需明确审计涉及的组织机构、主要的流程、活动及人员等
C. 逻辑范围需明确涉及的信息系统
D. 物理范围需明确具体的物理地点与边界

【答案】C

【解析】P81, 涉及的信息系统和逻辑边界, C 选项应该还有逻辑边界

IT 审计范围	说明
总体范围	需要根据审计目的和投入的审计成本来确定
组织范围	明确审计涉及的组织机构、主要流程、活动及人员等