**课后巩固练习-第3章信息系统治理**



【问题1】关 于IT 治理，说法不正确的 是 ( ) 。

A.IT 治理平衡信息化发展和数字化转型过程中的风险，确保实现组织的战略目标的过程。

B.IT 治理主要目 标包括：与业务目标一致、有效利用信息与数据资源、成本管理。

C. 最高管理层需要证实IT战略与业务战略是否一致。

D. IT治理管理层次大致可分为三层：最高管理层、执行管理层、业务与服务执行层。

【参考答案】B

【点评】P67 页

IT 治理主要且标包括 (口诀：治校风): 与业务目标一致、有效利用信息与数据资源、 风险管理。 (P68 页)----- B不正确

【问题2】关于IT 治理，说法不正确的是 ( )。

A.IT 治理体系框架具体包括IT战略目标、IT治理组织、IT治理机制、IT治理域、IT治理 标准和IT绩效目标等部分。

B.IT 治理必须关注五项关键决策包括(口诀：原价几页偷油);IT原则、IT架构、IT 基础设施、业务应用需求、IT投资和优先顺序。

C.IT 治理本质上关心：①实现IT的业务价值；②IT绩效管理。

D.T治理的核心内容包括六个方面：组织职责、战略匹配、资源管理、价值交付、风险管理 和绩效管理。

【参考答案】C

【点评】P71 页

IT 治理本质上关心：①实现IT 的业务价值；②IT 风险的规避。-----C不正确

【问题3】【2023年上半年-第5题】 GB/T34960.1 中定义了IT 治理框架( )不属于IT 治理框架的三大治理域

A 、管理体系 B 、技术体系 C 、顶层设计 D 、资 源

【参考答案】B

【点评】P76 IT治理框架包含信息技术顶层设计、管理体系和资源三大治理域。 (口诀：顶管机)

【问题4】《信息技术服务治理第1部分：通用要求》标准不适用于 ( )

A 建立组织的IT 治理体系并实施自我评价

B 组织的IT 治理能力进行自我评价

C 研发、选择和评价IT 治理相关的软件或解决方案

D 开展信息技术审计

【参考答案】B

【点评】官方教程P68 页

(1)GB/T 34960.1《信息技术服务治理第1部分：通用要求》规定了IT 治理的模型和框架、 实施IT治理的原则，以及开展IT顶层设计、管理体系和资源的治理要求。该标准可用于：

(口诀：建审解三)

①建立组织的IT 治理体系，并实施自我评价；---A对

②开展信息技术审计；---D对

③研发、选择和评价IT 治理相关的软件或解决方案；---C对

④第三方对组织的I T治理能力进行评价。----B错，是第三方

【问题5】COBITR 2019核心模型中的治理和管理目标分为五个领域，( ) 领域是由董事会和执行

管理层负责。

A. 评估、指导和监控(EDM) B 调整、规划和组织(APO)

C 内部构建、外部采购和实施(BAD) D 交付、服务和支持(DSS)

【参考答案】A

【点评】官方教程P78

①董事会和执行管理层：EDM -----选A (口诀：懂事EDM )

②高级和中级管理层：APO,BAI,DSS 和 MEA。

【问题6】 【2023年上半年-第6题】 ( ) 不属于IT 审计的目的。

A、对 IT 目标的实现进行审查和评价 B、识别和评估IT 风险

C、保护信息资产的安全 D、提出评价意见及改进

【参考答案】C

【点评】P81 IT审计的目的是指通过开展IT 审计工作，了解组织IT 系统与IT 活 动的总体状况，对组织是否实现IT目标进行审查和评价，充分识别与评估相关IT 风 险，提 出评价意见及改进建议，促进组织实现IT 目 标。( 口诀：总审风改目)

【问题7】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

【参考答案】C

点评：官方教程P81

表3-4审计范围的确定

|  |  |
| --- | --- |
| 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 |
| 物理范围 | 具体的物理地点与边界 |
| 逻辑范围 | 涉及的信息系统和逻辑边界(考选择题区分)--C不正确，少了边界 |
| 其他相关内容 |  |

【问题8】 【2023年上半年-第6题】

“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

【参考答案】A

【点评】点评：官方教程P83

表3-6固有风险、控制风险和检查风险的内容

类别 描述

|  |  |
| --- | --- |
| 固有风险 | ·含义：是指IT活动不存在相关控制的情况下，易于导致重大错误的风险  ·分类：可从IT组织层面控制、一般控制及应用控制三个方面分析固有风险  ·特点：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 . |

【问题9】 ( ) 指审计人员在审计实施阶段为执行具体审计程序所形成的审计工作底稿。

A 综合类工作底稿 B,业务类工作底稿

C.备查类工作底稿 D.技术类工作底稿

【参考答案】B

【点 评】 官 方 教 程 P 8 7

业务类工 指审计人员在审计实施阶段为执行具体审计程序所形成的审计工作底稿， 包

括：符合性测试中形成的内部控制问题调查表和流程图、实质性测试中形成

作底稿 的项目明细表等