

Fachtagung DORA & DORA-Umsetzung

DORA-Prüfungserfahrungen & neue Prüffelder aus der Jahresabschlussprüfung



Banken-Aufsicht-Seminar · 14 CPE-Punkte

- Prüfungserfahrungen aus DORA-Umsetzungsprüfungen der WPs
- Anforderungen der Aufsicht hinsichtlich der weiteren Umsetzung
- Abgrenzung Auslagerungen zu IKT-Drittdienstleistungen
- Umgang mit Drittpartei-Risiken und ICT-Risiken bei IKT-Dienstleistungen & Cloud-Service-Providern
- Idealtypischer Auslagerungsprozess gemäß DORA
- Prüfung AT 9 MaRisk durch Jahresabschlussprüfer und Revision vor dem Hintergrund von DORA und dem Wegfall der BAIT
- DORA in der Prüfungspraxis: Erweiterte Prüfungshandlungen und neue Prüffelder für Revision und externe Prüfer

Referenten

Björn Kimmel
Senior Manager, CISA
Baker Tilly GmbH & Co. KG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Omid Shams
Senior Manager, CISA
Baker Tilly GmbH & Co. KG
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Dr. Christopher Stolz
Prüfungsleiter IT-Prüfungen
Bankgeschäftliche Prüfungen
Deutsche Bundesbank, Frankfurt/Main

Hinnerk Heise
Geschäftsführer, DORA-Experte
one.point.five TPRM Consulting &
Services GmbH, Hannover

Dr. Thomas Klühspies
Prüfungsleiter
Bankgeschäftliche IT-Prüfungen
Deutsche Bundesbank, München

Prof. Dr. Ralf Kühn, CIA, CISA
Wirtschaftsprüfer, CPA, Steuerberater
Finance Audit GmbH, Wirtschaftsprüfungsgesell-
schaft Steuerberatungsgesellschaft, Ettlingen

Programm Tag 1 · 16. März 2026

Björn Kimmel & Omid Shams, Baker Tilly · 10:00–12:00 Uhr

Erste Prüfungserfahrungen aus DORA-Umsetzungsprüfungen und Erkenntnisse aus der Jahresabschlussprüfung 2025 – Prüfungsansätze aus dem IDW EPS 528 (Prüfung aufsichtlicher DORA-Anforderungen) für die Interne Revision

- Erste DORA-Umsetzungsprüfungen: Prüfungserfahrungen und aktueller Stand in den Instituten
- Erkenntnisse aus der Jahresabschlussprüfung 31.12.2025
 - Prüfung der DORA-Angemessenheit von Bankorganisation und Bankstruktur
 - Prüfung des IKT-Risikomanagementrahmens einschließlich Rollen und Verantwortlichkeiten
 - Prüfung des IKT-Informationsregisters auf Vollständigkeit und Aktualität aller IKT-Assets
 - Neues Prüfungsfeld: Identifikation und Klassifizierung »kritischer oder wichtiger Funktionen«
 - Prüfung des IKT-Vorfallsmeldewesens
 - Prüfung regelmäßiger Resilienztests zur Bestimmung der Widerstandsfähigkeit der IKT-Landschaft
 - Prüfung des IKT-Drittparteienrisikomanagements inkl. Ausstiegsstrategien
 - Einbezug externer IKT-DL in die Prüfungsreichweite
 - Neues Prüffeld: Informationsaustausch zu Cyberbedrohungen
- Möglichkeit der Nutzung proportionaler Prüfungsansätze durch die Interne Revision
- Praxis- und Prüfungs-Tipps für Interne Revision und externe Prüfer

Dr. Christopher Stolz, Bundesbank · 13:00–15:00 Uhr

Aktuelle Anforderungen zu IKT-Governance und IKT-Organisation nach DORA – Auslagerungen vs. IKT-Drittleistungen

- Governance und IKT-Organisation (DORA)
- Digital Operational Resilience Strategie (DOR-Strategie)
- Auslagerungsmanagement (MaRisk) und IKT-Drittparteienrisikomanagement (DORA)
- Anforderungen an das neue Informationsregister (DORA) und Abgrenzung zum Auslagerungsregister (MaRisk)

Hinnerk Heise, TPRM Consulting · 15:15–17:00 Uhr

Idealtypischer Auslagerungsprozess gemäß DORA sowie Umsetzungsmöglichkeiten zur zügigen Erreichung einer DORA-Grund-Compliance – Praxis- und Umsetzungs-Berichte

- Darstellung eines idealtypischen Auslagerungsprozesses unter Berücksichtigung der DORA-Anforderungen
- Umsetzungsmöglichkeiten der Klassifizierungsmethodik von IKT-Dienstleistungen gemäß DORA
- Umsetzungsmöglichkeiten der Risikobewertung gemäß DORA (u. a. im Zusammenspiel mit bestehenden Risikoanalysen und Risikobewertungen)
- Nützliche Praxis-Tipps und Projekt-Erkenntnisse für die operative Umsetzung des Auslagerungsmanagements

Programm Tag 2 · 17. März 2026

Dr. Thomas Klühspies, Bundesbank · 9:00–11:00 Uhr

Drittpartei-Risiken und ICT-Risiken bei IKT-Dienstleistungen

- Anforderungen an den Umgang mit Drittpartei-Risiken und ICT-Risiken bei IKT-Dienstleistungen und Cloud-Services
- Anforderungen an die Risikobewertung und Due-Diligence-Verfahren vor der Auslagerung von IKT-Dienstleistungen zur Identifizierung potenzieller Risiken und Schwachstellen
- Notwendigkeit klarer vertraglicher Vereinbarungen und SLAs bezüglich der Definition und Abgrenzung der zu erbringenden Leistungen
- Abhängigkeiten von (Sub-)Dienstleistern – Umgang mit Dienstleisterkonzentrationen
- Regelmäßige Sicherheitsüberprüfungen des Dienstleisters
- Anforderungen an die regelmäßige Überwachung und unabhängige Prüfung der Drittparteien – Notwendigkeit von Vor-Ort-Prüfungen!?
- Exit-Strategie: Aufstellung realistischer Szenarien für einen reibungslosen Dienstleisterwechsel bei (kurzfristiger) Auslagerungsbeendigung

Prof. Dr. Ralf Kühn, Finance Audit · 11:30–15:30 Uhr inkl. Pausen

DORA in der Prüfungspraxis: Erweiterte Prüfungshandlungen und neue Prüffelder – Häufig identifizierte Mängel und vermeidbare Feststellungen

- Anforderungen an die neue DOR-Strategie und Einbindung in die IKT-Governance der Institute: IKT-Risiken & Cyber-Risiken stärker im Fokus der Aufsicht
- IKT-Dienstleistungen im Fokus: Prüfung von Unterauftragsvergabe bis zum letzten Sub-Dienstleistungs-Level (!?) – Anforderungen an vertragliche Gestaltung – Spezialfall Cloud-Auslagerungen
- Erwartungen an den IT-Betrieb und das IT-Sicherheitsmanagement/IT-Notfallmanagement (BCM; SIEM) gemäß DORA
- Prüfung konkreter Anforderungen an IT-Projekte und Anwendungsentwicklung/IDV/IT-Inventare
- Prüfung des Berechtigungsmanagements (IAM): Rezertifizierung im Aufsichts-Fokus – Einstufung und Protokollierung kritischer Zugriffsrechte zur Sicherstellung der digitalen operationalen Resilienz
- Anforderungen an die Datenqualität im IKT-Risikomanagement – verschärfte Anforderungen an alle Institute (LSI+SI)
- Neue Anforderungen im BCM/IT-SCM – Praxisorientierte Notfallübungen als Schwerpunkt
- Prüfungserfahrungen und Praxishinweise

Seminarziel

Die ersten DORA-Umsetzungsprüfungen sind abgeschlossen.

Die »Fachtagung DORA & DORA-Umsetzung« vermittelt praxisorientiertes Wissen zu den aktuellen DORA-Anforderungen, deren Umsetzungsstand und der weiteren Umsetzung.

Teilnehmende erhalten Einblicke in erste Prüfungserfahrungen eines Jahresabschlussprüfers, aktuelle regulatorische Anforderungen sowie den aktuellen Projekt-Stand der Umsetzung in den Instituten.

Im Fokus stehen der Umgang mit Drittpartei- und ICT-Risiken, von der Risikobewertung über vertragliche Vereinbarungen bis zur Dienstleisterüberwachung und dem IKT-Geschäftsfortführungsmanagement.

Weitere Schwerpunkte bilden der idealtypische Auslagerungsprozess gemäß DORA, die Integration der neuen Anforderungen in bestehende MaRisk-Strukturen sowie häufige Mängel aus der Projekt-Praxis und daraus abgeleitete Handlungsempfehlungen.

Anhand praxisnaher Berichte und Umsetzungstipps werden erweiterte Prüfungshandlungen der Internen Revision, Anforderungen an IT-Governance, Sicherheitsmanagement und das neue Informationsregister vermittelt.

Ziel ist es, den Teilnehmenden konkrete Handlungshilfen zur Erreichung der DORA-Compliance und zur Vorbereitung auf Prüfungen durch die Revision und Jahresabschlussprüfenden zu vermitteln.

*Die Referierenden geben ausschließlich ihre persönliche Auffassung und nicht notwendigerweise die eines bestimmten Instituts, der Deutschen Bundesbank, der BaFin oder einer anderen Aufsichtsbehörde wieder. Die Referierenden geben auch keine offizielle aufsichtliche Auslegung regulatorischer Sachverhalte wieder.

Zielgruppe

Aus der Praxis für die Praxis!

Wir wenden uns insbesondere an die Mitarbeitenden der Bereiche:

- DORA-Umsetzungsverantwortliche und DORA-Projektmitglieder
- Interne Revision und IT-Revision, IT und IT-Organisation
- Third Party Risk Management (TPRM), Notfallmanagement, BCM und ITSCM
- Informationssicherheit und IKT-Risikomanagement
- IT-Regulatorik, IT-Compliance, Grundsatz, Governance und Vorstandsstab

sowie andere interessierte Fach- und Grundsatzbereiche, Mitglieder des Vorstands und der Geschäftsleitung, externe Prüfer*innen und Dienstleister.

Unsere Referenten

Björn Kimmel

Senior Manager, CISA

Baker Tilly GmbH & Co. KG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft*

Björn Kimmel ist Senior Manager mit Tätigkeitsschwerpunkt in der IT-Prüfung im Bereich der Jahres- und Konzernabschlussprüfung von Kredit- und Finanzdienstleistungsinstituten. Er hat an der Entwicklung des DORA-Prüfprogramms von Baker Tilly mitgearbeitet und verschiedene DORA-Prüfungen bei Banken im Rahmen der 2025er Jahresabschlüsse geleitet.

Omid Shams

Senior Manager, CISA

Baker Tilly GmbH & Co. KG Wirtschaftsprüfungsgesellschaft*

Omid Shams ist Senior Manager mit langjähriger Prüfungs-Erfahrung mit dem Schwerpunkt IT-Prüfung und projektbegleitenden Prüfungen bei der Umsetzung der DORA-Anforderungen. Zudem hat er die Umsetzung der DORA-Anforderungen im Rahmen von Jahresabschlussprüfungen und Revisionstätigkeiten geprüft.

Dr. Christopher Stolz

Prüfungsleiter IT-Prüfungen, Bankgeschäftliche Prüfungen

Deutsche Bundesbank*, Frankfurt/Main

Dr. Christopher Stolz ist seit 2015 Bankgeschäftlicher Prüfer in der Hauptverwaltung der Deutschen Bundesbank in Frankfurt am Main tätig. Er wird dabei sowohl als IT-Prüfer als auch als Prüfungsleiter bei nationalen und internationalen IT-Prüfungen eingesetzt.

Hinnerk Heise

Geschäftsführer

one.point.five TPRM Consulting & Services GmbH*, Hannover

Hinnerk Heise besitzt weitreichende Praxiserfahrungen im Auslagerungsmanagement. Er berät und unterstützt u. a. bei der Umsetzung der DORA-Verordnung. Im Rahmen der Behebung von Feststellungen aus §44er-Sonderprüfungen agiert er als Projektleiter.

Dr. Thomas Klühspies

Prüfungsleiter Bankgeschäftliche IT-Prüfungen

Deutsche Bundesbank*, München

Herr Dr. Klühspies ist seit 12 Jahren im Bereich der Bankgeschäftlichen IT-Prüfungen der Bankenaufsicht tätig, davon zwei Jahre als Data Analysis Officer bei der Europäischen Bankenaufsicht (EBA). Bei der Bundesbank führt er als Prüfungsleiter IT-Prüfungen bei Banken und Finanzdienstleistern unterschiedlicher Größe durch.

Prof. Dr. Ralf Kühn, CIA, CISA

Wirtschaftsprüfer, CPA, Steuerberater, Finance Audit GmbH*

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft Steuerberatungsgesellschaft, Ettlingen

Prof. Dr. Ralf Kühn besitzt langjährige Erfahrung in der Betreuung, Steuerung und Prüfung strategischer Großprojekte mit Schwerpunkt IT, IKS, Compliance und Revision. Als Referent aus der Praxis für die Praxis greift er auf einen umfassenden Erfahrungsschatz zurück, den er als Dozent an verschiedenen Hochschulen und Bildungseinrichtungen weitergibt.

Seminar-Vorschläge

IKT-Governance im Fokus der Aufsicht
10. Februar 2026, Online-Veranstaltung

Neue DORA-Anforderungen an die Prozesse zur Steuerung & Überwachung von IKT-Risiken
23. Februar 2026, Online-Veranstaltung

DORA-konforme Notfall-Konzepte und BCM-Prozesse unter Einbindung der (IKT-)Drittdienstleister
25. Februar 2026, Online-Veranstaltung

DORA-konforme Dienstleister-Steuerung bei Weiterverlagerungen & DL-Konzentrationen
26. Februar 2026, Online-Veranstaltung

DORA-konformer Umgang mit Eigen-Anwendungen und IDV
2. März 2026, Online-Veranstaltung

TPRM Spezial: Umgang mit »Software as a Service« (SaaS) und Cloud-Diensten unter DORA
4. März 2026, Online-Veranstaltung

Zertifizierter Auslagerungs-Manager (MaRisk) & IKT-Dienstleister-Steuerer (DORA) – ZertAM
11. bis 13. März 2026, Online-Veranstaltung

Anforderungen an IT-Infrastruktur und IT-Betrieb unter DORA
23. März 2026, Online-Veranstaltung

DORA-konforme Ausgestaltung von Dienstleistungsverträgen und SLAs
26. März 2026, Online-Veranstaltung

KI-Governance: Aufsichts-Anforderungen an den Einsatz von Künstlicher Intelligenz
14. April 2026, Online-Veranstaltung

Aufsichts-Anforderungen an Datenqualitätsmanagement (DQM) & Data-Governance
15. April 2026, Online-Veranstaltung

Abgrenzung Auslagerungsregister/Informationsregister und aktuelle Meldeanforderungen
23. April 2026, Online-Veranstaltung

Abgrenzung und parallele Steuerung von Auslagerungen (MaRisk) & IKT-Dienstleistungen (DORA)
28. April 2026, Online-Veranstaltung

Auslagerungen & IKT-Dienstleistungen im Fokus von Aufsicht, MaRisk & DORA
29. April 2026, Online-Veranstaltung

► Diese und weitere Seminar-Angebote finden Sie bei uns online unter www.akademie-heidelberg.de/online-seminare

Zusätzliche Informationen

Fragen zu diesen Schulungen oder unserem gesamten Seminar-Programm beantworte ich Ihnen sehr gerne.



Björn Wehling
Telefon 06221/65033-44
b.wehling@akademie-heidelberg.de

Anmeldeformular

Fachtagung DORA & DORA-Umsetzung

Senden Sie Ihre Anmeldung bitte an: anmeldung@akademie-heidelberg.de

Termine + Seminarzeiten

Montag, 16. März 2026
10:00–17:00 Uhr
Dienstag, 17. März 2026
9:00–15:30 Uhr
Online-Zugang jeweils 15 Minuten vor Seminarbeginn

Seminar-Nr. 26 03 BA222 W

Teilnahmegebühr

€ 980,- (zzgl. gesetzl. USt)
Die Gebühr beinhaltet die Teilnahme am Online-Seminar sowie die Präsentation als PDF-Datei. Sie erhalten außerdem ein Zertifikat, das Ihnen die Teilnahme an der Fortbildung bestätigt.

Allgemeine Geschäftsbedingungen

Es gelten unsere AGB vom 01.01.2010, die wir Ihnen auf Wunsch gerne zusenden. Diese können Sie jederzeit auch auf unserer Website einsehen: www.akademie-heidelberg.de/agb

Zum Ablauf

- Vor dem Seminartag erhalten Sie von uns eine E-Mail mit einem Link, über den Sie sich direkt in die Online-Veranstaltung einwählen können.
- Für Ihre Teilnahme ist es nicht notwendig, ein Programm herunterzuladen. Sie können am Seminar direkt per Zoom im Browser teilnehmen.
- Über Ihr Mikrofon und Ihre Kamera können Sie jederzeit Fragen stellen und mit den Referierenden und weiteren Teilnehmenden diskutieren. Alternativ steht auch ein Chat zur Verfügung.



AH Akademie für Fortbildung Heidelberg GmbH
Maaßstraße 32/1 · 69123 Heidelberg
Telefon 06221/65033-0
info@akademie-heidelberg.de
www.akademie-heidelberg.de

Name	
Vorname	
Position	
Firma	
Straße	
PLZ/Ort	
Telefon/Fax	
E-Mail	
Name der Assistenz	
Datum/Unterschrift	



02.26/26 03 BA222