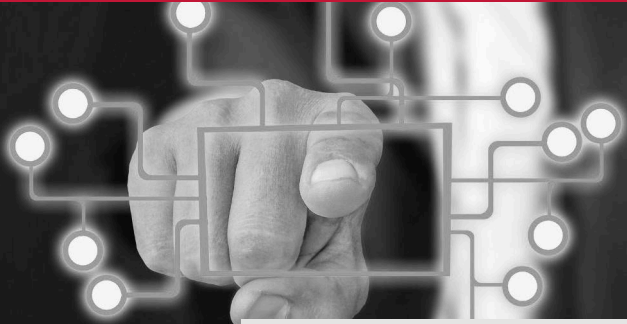


# Prüfung (IT-)Auslagerungen und (IKT-)Drittdienstleistungen



## Banken-Aufsicht-Seminar · 7 CPE-Punkte

Konkrete Prüfungserfahrungen und Prüfungsansätze für ausgewählte Felder der Dienstleistersteuerung

- Einbeziehung neuer DORA-Anforderungen in die Prüfungsplanung für die Prüfung von IKT-Drittdienstleistungen
- IT-Auslagerungen: Häufige Prüfungs-Mängel, vermeidbare Feststellungen und neue IKT-Prüffelder
- Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der organisatorischen Ausgestaltung des Auslagerungsmanagements und der (IKT-)Dienstleister-Steuerung
- Prüfung der Funktionsfähigkeit/Ordnungsmäßigkeit der Dienstleister-Prozesse sowie der Wirksamkeit der Internen Revision des (IKT-)Dienstleisters

### Referenten



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



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

## Programm

**Dr. Christopher Stolz, Bundesbank** · 09:00–11:15 Uhr

**Aufsichtliche Anforderungen an Auslagerungen und an den sonstigen Fremdbezug von IKT-Drittdienstleistungen**

- Regulatorische Anforderungen an den Auslagerungsprozess (Identifikation, Risikoanalyse, Vertragsgestaltung, Weiterverlagerung, Dienstleistersteuerung und Beendigung)
- DORA – Management des IKT-Drittparteienrisikos
- Prüfungsvorgehen
- Regulatorische Anforderungen an bzw. Besonderheiten bei Cloud-Auslagerungen

**Prof. Dr. Ralf Kühn, Finance Audit** · 11:30–16:00 Uhr

**IKT-Auslagerungen in der Prüfungspraxis: Prüfungsschwerpunkte – Häufige Prüfungs-Mängel, vermeidbare Feststellungen und neue Prüffelder durch DORA**

- Auslagerungen und IT-Fremdbezüge bzw. IKT-Leistungen als Schwerpunkt von MaRisk, BAIT und EBA-Leitlinien sowie der neuen DORA-Verordnung inkl. ITS/RTS
- Allgemeine Anforderungen an die Steuerung von wesentlichen und unwesentlichen (IKT)-Auslagerungen/-Leistungen – besondere Anforderungen an kritische IKT-Drittanbieter
- Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der organisatorischen Ausgestaltung des Auslagerungsmanagements und der (IKT-)Dienstleister-Steuerung
- Berücksichtigung aller fremdbezogenen (Dritt-)Dienstleistungen/ Auslagerungen sowie Fremdbezüge in der Risikobewertung und -steuerung
- Problemfelder »Nicht aktuelle Outsourcing-Strategien« und »Fehlende Auslagerungs-Governance«
- Prüfung der Funktionsfähigkeit/Ordnungsmäßigkeit der Dienstleister-Prozesse sowie der Wirksamkeit der Internen Revision des (IT-)Dienstleisters – Wann sind Vor-Ort-Prüfungen beim (IKT-)Dienstleister sinnvoll und notwendig?
- Problemfelder »IKT-Weiterverlagerungen« und »Konzentrationsrisiken« – Betrachtung der Wesentlichkeit, Steuerbarkeit, Vertragsgestaltung und Ausstiegsszenarien
- Problemfelder lückenhafter Key Performance Indicators und Key Risk Indicators, unzureichende laufende Überwachung der SLA-Vereinbarungen
- Problem »Unvollständige oder nicht ausreichend aktuelle oder nicht ausreichend detaillierte Risikoanalysen«

- Besondere Auffälligkeiten in den Finanzverbänden und in Institutsgruppen/Konzernstrukturen
- Erweiterte Anforderungen an den Umgang mit Cloud-Auslagerungen
- Implementierung eines zentralen IKT-Auslagerungsmanagements – Anforderungen an Kontroll- und Überwachungsprozesse
- Prüfung der (gemeinsamen) IKT-Notfallplanung von Auslagerungsunternehmen und (Dritt-)Dienstleistern
- Herausforderungen durch das neue Informationsregister
- Länder- und politische Risiken als reale Herausforderungen bei IKT-Dienstleisterketten
- Exit-Strategien, Dienstleister-Reporting und Szenarioanalysen – wann und wie?
- Praxisbericht: Häufige Prüfungs-Mängel und vermeidbare Feststellungen
- Konkrete Praxis-Tipps, Umsetzungs-Hinweise und Prüfungs-Ansätze
- Einbeziehung der neuen DORA-Anforderungen in die Prüfungsplanung

## Gute Gründe für Ihre Teilnahme

- Sie erarbeiten sich aktuelles Know-how zu spezifischen Anforderungen an die Prüfung von (IT-)Auslagerungen und (IKT-)Drittdienstleistungen
- Sie erhalten sofort anwendbare Umsetzungstipps für Ihr Institut und Ihren Bereich
- Sie klären offene Fragen für Ihren Bereich oder Ihr Institut mit den erfahrenen Referenten
- Sie erhalten wertvolle Praxistipps im Erfahrungsaustausch mit anderen Praktiker\*innen

## Seminarziel

Aufgrund gestiegener Auslagerungs- und Dienstleister-Risiken – insbesondere im Bereich der IKT-Dienstleistungen – hat die Aufsicht die regulatorischen Anforderungen (MaRisk, BAIT, EBA-Outsourcing-Anforderungen, DORA) deutlich verschärft und das Thema (IT-)Auslagerungen zu einem Prüfungsschwerpunkt erklärt.

Aktuelle Aufsichtsprüfungen haben häufig zu wesentlichen Feststellungen bei Instituten und Dienstleistern geführt und große Schwachstellen identifiziert. Die Prüfung und Beurteilung der Auslagerungsrisiken durch das Auslagerungsmanagement und die Dienstleistersteuerung muss daher verbessert und nach Wesentlichkeitsgesichtspunkten ausgerichtet werden – Insbesondere die neuen DORA-Anforderungen sind in den Steuerungsprozessen abzubilden.

Interne Revision und externe Prüfer\*innen haben ihrerseits eine Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der organisatorischen Ausgestaltung des Auslagerungsmanagements und der (IKT-)Dienstleister-Steuerung vorzunehmen. Dies betrifft sowohl die Prüfung der Funktionsfähigkeit und Ordnungsmäßigkeit der internen und externen Dienstleister-Prozesse als auch die Beurteilung der Wirksamkeit der Internen Revision des (IKT-)Dienstleisters.

Die zusätzlichen Anforderungen durch die neuen DORA-Vorgaben sind ebenfalls zu berücksichtigen und in die Prüfungsplanung einzubeziehen.

Die Referenten berichten aus der Aufsichts- und Prüfungspraxis zu konkreten Prüfungsansätzen für ausgewählte Prüffelder im Bereich (IT-)Auslagerungen und (IKT-)Drittdienstleistermanagement.

## Wissenswertes

Aus der Praxis für die Praxis!

Wir wenden uns insbesondere an die Mitarbeitenden folgender Bereiche:

- Interne Revision und IT-Revision
- (Zentrales) Auslagerungsmanagement (ZAM) und Auslagerungsbeauftragte (ZAB)
- (IT-)Dienstleistersteuerung, Dienstleisterüberwachung und Provider-Management
- IT, Organisation und Prozessmanagement
- Compliance und Governance
- Informationssicherheit (ISB), Datenschutz (DS) und Notfallmanagement (BCM)
- sowie andere interessierte Fach- bzw. Grundsatzbereiche, Geschäftsleiter\*innen/ Vorstandsmitglieder, externe Prüferinnen und Prüfer sowie Bankdienstleister

## Unsere Referenten



### 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.*



### Prof. Dr. Ralf Kühn, CIA, CISA

Wirtschaftsprüfer, CPA, Steuerberater  
Finance Audit GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft  
Steuerberatungsgesellschaft, Ettlingen

*Prof. Dr. Ralf Kühn ist Geschäftsführender Gesellschafter einer mittelständischen Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft mit langjähriger nationaler und internationaler Erfahrung in der Betreuung von Prüfungs- und Beratungsmandaten sowie der Steuerung strategischer Großprojekte mit Schwerpunkt IT, IKS, Compliance und Revision in der deutschen und europäischen Kredit- und Versicherungswirtschaft. 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

## DORA, MaRisk & NIS2:

Die neuen Herausforderungen in der Dienstleistersteuerung

4. Juni 2024, Online-Veranstaltung

## BAIT Spezial:

Informationssicherheit & Informationsrisikomanagement

4. Juni 2024, Online-Veranstaltung

## Auslagerungsmanagement Spezial:

Steuerung von »Software as a Service« (SaaS) und Cloud-Diensten

6. Juni 2024, Online-Veranstaltung

## Agile Revisionsprüfungen & Prüfungsplanungen

10. Juni 2024, Online-Veranstaltung

## Fachtagung IT-Aufsicht

17./18. Juni 2024, Online-Veranstaltung

## BAIT Spezial für Compliance & Governance

26. Juni 2024, Online-Veranstaltung

## DORA-konforme Auslagerungsverträge & SLA

1. Juli 2024, Online-Veranstaltung

## DORA-Umsetzung im Fokus der Aufsicht

16. Juli 2024, Online-Veranstaltung

► Diese und weitere Seminar-Angebote finden Sie bei uns online unter [www.akademie-heidelberg.de/online-seminare](http://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](mailto:b.wehling@akademie-heidelberg.de)

## Anmeldeformular

Prüfung (IT-)Auslagerungen und (IKT-)Drittdienstleistungen

Name \_\_\_\_\_

Vorname \_\_\_\_\_

Position \_\_\_\_\_

Firma \_\_\_\_\_

Straße \_\_\_\_\_

PLZ / Ort \_\_\_\_\_

Tel./Fax \_\_\_\_\_

E-Mail \_\_\_\_\_

Name der Assistenz \_\_\_\_\_

Datum Unterschrift \_\_\_\_\_

An [anmeldung@akademie-heidelberg.de](mailto:anmeldung@akademie-heidelberg.de) oder per Fax an: **06221/65033-29**

### Termin + Seminarzeiten

Dienstag, 2. Juli 2024

9:00 – 16:00 Uhr

Online-Zugang ab 8:45 Uhr

Seminar-Nr. 24 07 BA108 W

### Teilnahmegebühr

€ 780,- (zzgl. gesetzl. USt)

Die Gebühr beinhaltet die Teilnahme am Online-Seminar sowie die Präsentation als PDF-Datei.

Im Anschluss an das Seminar erhalten Sie ein Zertifikat, das Ihnen die Teilnahme an der Fortbildung bestätigt.

### Allgemeine Geschäftsbedingungen

Es gelten unsere Allgemeinen Geschäftsbedingungen (Stand: 01.01.2010), die wir Ihnen, wenn gewünscht, gerne zusenden. Diese können Sie jederzeit auch auf unserer Homepage einsehen: [www.akademie-heidelberg.de/agb](http://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 Internet-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  
HEIDELBERG

AH Akademie für Fortbildung Heidelberg GmbH  
Maaßstraße 28 · 69123 Heidelberg  
Telefon 06221/65033-0 · Fax 06221/65033-69  
[info@akademie-heidelberg.de](mailto:info@akademie-heidelberg.de)  
[www.akademie-heidelberg.de](http://www.akademie-heidelberg.de)

