

# Überprüfung der Funktionsfähigkeit der Dienstleister-Revision gemäß DORA



## Banken-Praxis-Seminar · 8 CPE-Punkte

Sicherstellung  
ordnungsgemäßer  
Revisions-Prozesse  
beim  
(IKT-)Dienstleister

- Prüfung der Funktionsfähigkeit, Ordnungsmäßigkeit und Wirksamkeit der Revisions-Prozesse des Dienstleisters
- Neue Anforderungen an die Dienstleister-Revision durch DORA
- Umgang mit abweichenden Risikoeinschätzungen/ Mängelgewichtungen zwischen Institut und Dienstleister
- Abgleich der Prüfungsplanungen von Instituts- und DL-Revision
- Umgang mit Weiterverlagerungen bzw. Unterauftragsvergaben von Revisionstätigkeiten durch den Dienstleister
- Direkte (Vor-Ort-)Prüfungshandlungen der Instituts-Revision

**20** Jahre  
**AKADEMIE  
HEIDELBERG**

### Referenten



Tino Nielsen  
Leiter prüfungsnaher IT-Beratung, Verbandsprüfer,  
CBCM, AWADO GmbH Wirtschaftsprüfungs-  
und Steuerberatungsgesellschaft, Neu-Isenburg



Christian Vogt  
Leiter Quality- und Business Management Interne  
Revision (QBM), AWADO GmbH Wirtschaftsprüfungs-  
und Steuerberatungsgesellschaft, Neu-Isenburg

## Programm

**Tino Nielsen und Christian Vogt**  
**AWADO GmbH**

Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der organisatorischen Ausgestaltung des Auslagerungs-Dienstleisters und seiner Internen Revision

- Aufsichtliche Anforderungen (MaRisk/EBA-Leitlinien) an die Ordnungsmäßigkeit und Ausgestaltung der Prozesse zur Steuerung und Überwachung von Auslagerungen und (IKT-)Dienstleistungen
- Überblick zu den erweiterten Anforderungen an das Management von Auslagerungen und Drittdienstleistungen durch DORA
- Risikoorientierte Aufbau- und Ablauforganisation der Dienstleister-Revision und Mindestinhalte an die vertraglichen Vereinbarungen/Service-Level-Agreements (SLAs)/Key Performance Indicators (KPI)
- Überprüfungshandlungen bei wesentlichen und kritischen (IT-)Auslagerungen bzw. IKT-Dienstleistungen und deren Weiterverlagerungen/Unterauftragsvergabe (insbesondere bei Drittstaatenbezug)
- Anforderungen an die Kommunikationsschnittstellen und den Informationsaustausch mit der Dienstleister-Revision
- Einrichtung von Kontroll- und Überwachungsmaßnahmen – Besonderheiten und Zugriffsmöglichkeiten bei Weiterverlagerungen
- Reporting-Anforderungen und Berichtsauswertung der Dienstleister-Revisionsberichte
- Praxis- und Prüfungserfahrungen

Prüfung der Funktionsfähigkeit der Internen Revision des (ITK-)Dienstleisters sowie der Ordnungsmäßigkeit und Wirksamkeit der Dienstleister-Revisions-Prozesse

- Verschärfte Anforderungen aus DORA an die Prüfung der Funktionsfähigkeit und Ordnungsmäßigkeit der ausgelagerten Prozesse beim Dienstleister (inkl. Vor-Ort-Prüfungen)
- Beurteilung des Regulierungsumfelds des Dienstleisters – inwieweit sind Anpassungen beim Dienstleister vor Beginn der Auslagerung oder der Unterauftragsvergabe erforderlich, um die regulatorischen Anforderungen der Bank zu erfüllen?
- Vorgehensweise der Risikobewertung ausgelagerter Prozesse durch die Interne Revision des Auslagerungsunternehmens sowie die Interne Revision des Dienstleisters – Umgang mit abweichenden Risikoeinschätzungen
- Prüfung der Überwachungsprozesse und Prüfungsplanungen sowie Offenlegung von Risikobewertungsverfahren – Abstimmungsmöglichkeiten von Prüfungshandlungen der Instituts-Revision und der Dienstleister-Revision sowie des (Zentralen) Auslagerungsmanagements
- Umgang mit Weiterverlagerungen und Unterauftragsvergaben von Revisionstätigkeiten durch den Dienstleister
- Direkte (Vor-Ort-)Prüfungshandlungen der Instituts-Revision und des Auslagerungsmanagements beim Dienstleister und dessen Interner Revision
- Rollenaufteilung zwischen der Dienstleisterüberwachung, dem zentralen Auslagerungsmanagement (ZAM) bzw. Zentralem Auslagerungsbeauftragten (ZAB) und der Internen Revision
- Praxis-Hinweise und Umsetzungs-Tipps

## Seminarziel

Aufgrund steigender (IKT-)Risiken prüft die Aufsicht zunehmend intensiver das Auslagerungsmanagement und die Dienstleistersteuerung der Banken und Sparkassen sowie die daran angeschlossenen Dienstleister.

Durch DORA ist künftig ein direkter Aufsichtszugriff auf die – bisher nicht direkt regulierten – Dienstleister und deren Revision möglich. Für die auslagernden Institute und deren Dienstleister ist es daher umso wichtiger, funktionierende Prozesse im Auslagerungsmanagement, der Dienstleistersteuerung und der Revision aufzubauen, um Drittdienstleistungs-Risiken – besonders bei IKT-Drittdienstleistungen – frühzeitig zu erkennen und Gegensteuerungsmaßnahmen einleiten zu können.

Hierfür sind ggf. Vor-Ort-Prüfungen des Dienstleisters und/oder der Dienstleister-Revision notwendig, um abschätzen zu können, welche Risiken für die Institute aus der Auslagerung bestehen und um den Aussagegehalt der Dienstleister-Berichterstattung einschätzen zu können.

Auch die Dienstleistungsunternehmen sind angehalten, die bisherigen Mängel aus Aufsichtsprüfungen bei anderen Dienstleistern dahingehend zu prüfen, ob Anpassungen in den Prozessen für die eigene Dienstleistungserbringung notwendig sind und eine GAP-Analyse der DORA-Auswirkungen vorzunehmen ist.

## Wissenswertes

Aus der Praxis für die Praxis!

Wir wenden uns insbesondere an die Mitarbeitenden folgender Bereiche:

- Interne Revision und IT-Revision, Regulatorik und Grundsatz
- (Zentrales) Auslagerungsmanagement und Dienstleistersteuerung
- IT, Organisation und Providermanagement
- Risikomanagement und Gesamtbanksteuerung
- Corporate Governance und Outsourcing-Governance
- sowie andere interessierte Fachbereiche, Mitglieder von Vorstand und Geschäftsleitung, externe Prüferinnen und Prüfer sowie Bankdienstleister

Gute Gründe für Ihre Teilnahme

- Sie erarbeiten sich aktuelles Know-how zu spezifischen Anforderungen an die Überprüfung der Funktionsfähigkeit der Dienstleister-Revision
- Sie erhalten sofort anwendbare Umsetzungstipps für Ihr Institut
- Sie erhalten wertvolle Praxistipps im Erfahrungsaustausch mit den erfahrenen Praxis-Referenten
- Sie klären offene Fragen für Ihren Bereich oder Ihr Institut mit anderen Praktikerinnen und Praktikern

## Unsere Referenten



### Tino Nielsen

Leiter prüfungsnaher IT-Beratung, Verbandsprüfer, CBCM, AWADO GmbH Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft, Neu-Isenburg

*Tino Nielsen ist Experte für IT-Governance mit langjähriger Erfahrung in der Prüfung und Beratung von Finanzdienstleistungsunternehmen. Seit 2019 ist er bei der AWADO GmbH WPG StBG tätig. Schwerpunkte seiner Prüfungs- und Beratungstätigkeit liegen in der angemessenen und wirksamen Umsetzung zu Anforderungen der Informationssicherheit, des Notfallmanagements und der Vorbereitung und Nachbereitung von Sonderprüfungen.*



### Christian Vogt

Leiter Quality- und Business Management Interne Revision (QBM), AWADO GmbH Wirtschaftsprüfungs- und Steuerberatungsgesellschaft, Neu-Isenburg

*Christian Vogt ist ein erfahrener Experte im Bereich der Internen Revision mit einem besonderen Fokus auf Finanzdienstleister und Prüfer für Interne Revisionssysteme. Seit 2022 leitet er den Bereich Quality- und Business Management Interne Revision Financial Services bei der AWADO GmbH. Davor war er bei unterschiedlichen Banken und einer BIG-4-Gesellschaft im Bereich Audit tätig.*

## DORA-konforme Auslagerungsverträge/SLAs

14. Mai 2025, Online-Veranstaltung

## Exit-Szenarien & Beurteilung der Leistungsgüte des Dienstleisters gem. DORA

19. Mai 2025, Online-Veranstaltung

## IKT-Drittdienstleistungen & IKT-Notfallmanagement im Fokus der Aufsicht

20. Mai 2025, Online-Veranstaltung

## DORA-Anforderungen an die Nutzung von „Software as a Service“ (SaaS) & Cloud-Diensten

21. Mai 2025, Online-Veranstaltung

## DORA, MaRisk & NIS-2-Richtlinie – Neue Herausforderungen in der Dienstleistersteuerung und SLA-Verwaltung!

25. Juni 2025, Online-Veranstaltung

## Prüfung (IT-)Auslagerungen (MaRisk) & (IKT-)Drittdienstleistungen (DORA)

9. Juli 2025, Online-Veranstaltung

## Zertifizierter Auslagerungs-Manager (MaRisk) & IKT-Dienstleister-Steuerer (DORA)

16. bis 18. Juli 2025, 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

Überprüfung der Funktionsfähigkeit der Dienstleister-Revision gem. DORA

Name

Vorname

Position

Firma

Straße

PLZ / Ort

Tel./Fax

E-Mail

Name der Assistenz

Datum Unterschrift

Senden Sie Ihre Anmeldung bitte an: [anmeldung@akademie-heidelberg.de](mailto:anmeldung@akademie-heidelberg.de)

### Termin + Seminarzeiten

Montag, 3. November 2025  
09:00 – 16:00 Uhr  
Online-Zugang ab 08:45 Uhr  
Seminar-Nr. 25 11 BA167 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 Website 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  
[info@akademie-heidelberg.de](mailto:info@akademie-heidelberg.de)  
[www.akademie-heidelberg.de](http://www.akademie-heidelberg.de)