

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



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

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

Neue DORA-  
Vorgaben – Konkrete  
Prüfungsansätze –  
Aktuelle Prüfungs-  
erfahrungen!

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

### 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** · 10:00–12:00 Uhr

### Aufsichtliche Anforderungen an Auslagerungen (MaRisk) und IKT-Drittdienstleistungen (DORA)

- Erwartungen und regulatorische Anforderungen der Aufsicht an den Auslagerungsprozess (nach MaRisk) (Identifikation, Risikoanalyse, Vertragsgestaltung, Weiterverlagerung, Dienstleistersteuerung und Beendigung)
- Anforderungen an die Ausgestaltung des IKT-Drittparteienrisikomanagements TPRM (DORA)
- Abgrenzung und Gemeinsamkeiten von Auslagerungsmanagement (MaRisk) und IKT-Drittparteienrisikomanagement (DORA)
- Prüfungsvorgehen – Auslagerungen vs. IKT-Drittleistungen in der Aufsichts-Praxis

**Prof. Dr. Ralf Kühn, Finance Audit** · 13:00–17:00 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, EBA-Leitlinien sowie der neuen DORA-Verordnung inkl. ITS/RTS der Europäischen Union
- Allgemeine Anforderungen an die Identifikation und Steuerung von wesentlichen und unwesentlichen Auslagerungen/kritischen oder wichtigen Funktionen und IKT-Dienstleistungen – besondere Anforderungen an die Steuerung kritischer 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
- Prüfung »Nicht aktuelle Outsourcing-Strategien«, »neue DOR-Strategie« und »fehlende Auslagerungs-Governance«

- Prüfung der Funktionsfähigkeit/Ordnungsmäßigkeit der Dienstleister-Prozesse sowie der Wirksamkeit der Internen Revision des (IKT-)Dienstleisters – Wann sind Vor-Ort-Prüfungen beim (IKT-)Dienstleister sinnvoll und notwendig?
- Prüfung »Weiterverlagerungen/Unterauftragsvergabe« und »Konzentrationsrisiken« – Betrachtung der Wesentlichkeit, Steuerbarkeit, Vertragsgestaltung und Ausstiegsszenarien (Exit!)
- Prüfung lückenhafter Key Performance Indicators und Key Risk Indicators, unzureichende laufende Überwachung der SLA-Vereinbarungen
- Prüfung »unvollständige oder nicht ausreichend aktuelle oder nicht ausreichend detaillierte Risikoanalysen«
- Besondere Auffälligkeiten in den Finanzverbünden 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
- Prüfung der Länder-Risiken und politischen Risiken als reale Herausforderungen bei IKT-Dienstleisterketten
- Prüfung Exit-Strategien, Dienstleister-Reporting und Szenarioanalysen – wann, wie und wieviel wird geprüft?
- Praxisbericht: Häufige Prüfungs-Mängel und vermeidbare Feststellungen in Auslagerungsmanagement und IKT-Dienstleister-Steuerung
- Konkrete Praxis-Tipps, Umsetzungs-Hinweise und Prüfungs-Ansätze
- Einbeziehung der neuen DORA-Anforderungen in die Prüfungsplanung der Internen Revision

## Seminarziel

Aufgrund gestiegener Auslagerungsrisiken – insbesondere im Bereich der IKT-Dienstleistungen – hat die Aufsicht die regulatorischen Anforderungen durch DORA deutlich verschärft und das Thema (IT-)Auslagerungen bzw. IKT-Dienstleistungen zu einem Prüfungsschwerpunkt erklärt.

Aktuelle Prüfungen haben häufig zu wesentlichen Feststellungen 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.

Die zusätzlichen Anforderungen durch die neuen DORA-Vorgaben und Lieferkettenrisiken bei Auslagerungen und Fremdbezügen 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)
- (IKT-)Dienstleistersteuerung und Dienstleisterüberwachung
- IT, Organisation, Prozessmanagement und IKT-Kontrollfunktion
- IT-Compliance und IKT-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.*

## DORA-konformer Umgang mit Eigen-Anwendungen & IDV

7. Oktober 2025, Online-Veranstaltung

## IKT und DORA im Fokus:

Informationssicherheit & IKT-Risikomanagement

8. Oktober 2025, Online-Veranstaltung

## Prüfung AT 9 MaRisk (Auslagerungen) vor dem Hintergrund neuer DORA-Vorgaben

13. Oktober 2025, Online-Veranstaltung

## Auslagerungen & IKT-Dienstleistungen im Fokus von Aufsicht, MaRisk & DORA

14. Oktober 2025, Online-Veranstaltung

## Neue DORA- und Aufsichts-Anforderungen an (IKT-)Notfallmanagement & BCM

21. Oktober 2025, Online-Veranstaltung

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

26. bis 28. November 2025, Online-Veranstaltung

## IKT Spezial für Compliance & Governance

2. Dezember 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

Prüfung (IT-)Auslagerungen (MaRisk) & (IKT-)Drittdienstleistungen (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, 17. November 2025

10:00 – 17:00 Uhr

Online-Zugang ab 9:45 Uhr

Seminar-Nr. 25 11 BA091 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  
[info@akademie-heidelberg.de](mailto:info@akademie-heidelberg.de)  
[www.akademie-heidelberg.de](http://www.akademie-heidelberg.de)