

# Inhaltsverzeichnis

<b>1</b>	<b>Einleitung</b>	<b>1</b>
	Literatur	3
<b>2</b>	<b>Robotic Process Automation – Hintergründe und Einführung</b>	<b>5</b>
2.1	Definition und Abgrenzung von RPA	5
2.2	RPA – eine einführende technische Betrachtung	8
2.2.1	Mit RPA automatisierbare Anwendungen	8
2.2.2	Vergleich von RPA und BPM	9
2.2.3	Aufbau von RPA-Lösungen	10
2.2.4	RPA-Architektur	11
2.3	Ziele und Potenziale einer RPA-Nutzung	11
2.3.1	Kosteneinsparungen	12
2.3.2	Qualität	12
2.3.3	Zeitersparnis	13
2.3.4	Weitere Potenziale	13
2.4	Einsatzbereiche für RPA	14
2.4.1	Hauptanwendungsbereiche	14
2.4.2	Rollen von RPA	16
2.4.3	Anwendungsfälle von RPA als Unterstützungstool	17
2.4.4	Anwendungsfälle für RPA als Substitut	17
2.4.5	Anwendungsfälle für RPA bei der Etablierung neuer Prozesse	19
2.5	Auswahl RPA-geeigneter Prozesse	19
2.5.1	Auswahlkriterien	19
2.5.2	Vorgehen bei der Prozessauswahl	21
2.6	Implementierung von RPA	24
2.6.1	Aufsetzen Projektstruktur	25
2.6.2	Prozessauswahl	25
2.6.3	Auswahl der RPA-Lösung	26
2.6.4	Proof of Technique	26
2.6.5	Prozessvorbereitung	27
2.6.6	Artefaktentwicklung	28

---

2.6.7	Test.....	29
2.6.8	Rollout und Übergabe in die Linie.....	30
2.6.9	Definition von Betriebsstandards und Aufsetzen einer RPA-Governance .....	31
2.7	Zusammenfassung .....	32
	Literatur.....	32
<b>3</b>	<b>RPA als Hilfsmittel zur strategischen Positionierung im Wettbewerb.....</b>	<b>35</b>
3.1	Entwicklung des Wettbewerbsumfelds .....	35
3.1.1	Betrachtung der Zinsperspektive .....	35
3.1.2	Aufsichtsrechtliche Betrachtung .....	37
3.1.3	Moralisches Anspruchsdilemma .....	37
3.1.4	Einfluss der Verbraucherschützer.....	38
3.1.5	Weitere operative Erschwernisse .....	39
3.2	Geeignete Wettbewerbsstrategien für das aktuelle Umfeld .....	41
3.2.1	Ansatz von Porter als Ausgangslage .....	41
3.2.2	Hybride Strategien .....	43
3.2.3	Erweiterte Betrachtung .....	47
3.3	Zusammenfassung .....	51
	Literatur.....	52
<b>4</b>	<b>RPA aus dem Blickwinkel der Revision .....</b>	<b>57</b>
4.1	RPA als Prüfungsthema – großflächiger Einsatz erfordert angemessene Prüfung.....	58
4.2	RPA und Revision – ein Überblick .....	62
4.2.1	Perspektive RPA als Prüfobjekt.....	62
4.2.2	Perspektive RPA als mögliche Prüfungsunterstützung .....	64
4.3	Überblick der relevanten gesetzlichen und regulatorischen Anforderungen.....	66
4.3.1	Allgemeine Anforderungen aus dem BGB .....	66
4.3.2	Anforderungen des Handels- und Steuerrechts .....	68
4.3.3	Bankrechtliche Anforderungen des KWG.....	69
4.3.4	Vergleichbare Regulierungsanforderungen in anderen Sektoren der Finanzbranche.....	118
4.3.5	Spezielle Anforderungen aus dem Betriebsverfassungsgesetz (BetrVerfG) .....	120
4.3.6	Spezielle Anforderungen und Chancen aus der DSGVO.....	121
4.3.7	Spezialgesetzliche Anforderungen zur IT-Sicherheit.....	123
4.3.8	Spezielle Anforderungen des Lizenzrechts .....	125
4.4	Fazit und Handlungsempfehlung: Umgang mit RPA im Kontext regulatorischer Rahmenbedingungen.....	126
	Literatur.....	128
<b>5</b>	<b>Umsetzungsfahrplan .....</b>	<b>133</b>