

# Inhaltsverzeichnis

<b>1</b>	<b>Einleitung</b> .....	1
	Literatur.....	3
<b>2</b>	<b>Robotic Process Automation – Hintergründe und Einführung</b> .....	5
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-gereigneter 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>