

WTS

Was macht eigentlich ein CAIO?

Januar 2024

STEUERZENTRIERT MIT STARKER TECHNOLOGIEORIENTIERUNG

Integriertes Beratungsangebot entlang der CFO-Agenda mit Fokus auf Tax, Accounting, M&A und digitale Lösungen

wts
Tax

wts
Digital

wts
Advisory



242 Mio. €
Umsatz



1.800
Hochqualifizierte
Spezialisten



14
Standorte in
Deutschland

HÖCHSTE QUALITÄT

Zahlreiche Top-Sterne-Ratings und Würdigungen durch renommierte Fachmagazine wie Juve Steuermarkt sowie kürzlich verliehene Auszeichnungen durch International Tax Review 2024

German Transfer Pricing Advisory Firm of the Year

European Tax Technology Provider of the Year

European Indirect Tax Advisory Firm of the Year

UMSETZUNGSSTÄRKE & SCHNELLIGKEIT

pragmatisches Denken & Handeln sowie schlanke Organisation, kurze Abstimmungswege & hohe Flexibilität



FÜHREND BEI KI-TECHNOLOGIEN

für maximale Effizienz bei der Lösung von Herausforderungen im Steuer- und Finanzbereich

95%

der DAX40-Unternehmen sowie ausländische Unternehmensgruppen, Start-ups und große familiengeführte Unternehmen vertrauen unseren Leistungen

**MEHR ALS
100 LÄNDER**

Größte weltweit unabhängige Steuerpraxis, koordiniert aus Deutschland heraus

**FISG-COMPLIANT
& UNABHÄNGIG**

durch bewussten & weltweiten Verzicht auf Jahresabschlussprüfungen


 US011720842B2

(12) **United States Patent**
Galginaitis et al.

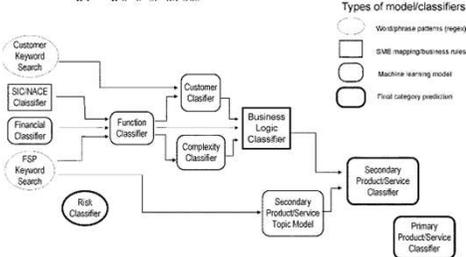
(10) Patent No.: **US 11,720,842 B2**
 (45) Date of Patent: **Aug. 8, 2023**

(54) **SYSTEM AND METHOD FOR IDENTIFYING COMPARABLES**

(71) Applicant: **KPMG LLP**, New York, NY (US)
 (72) Inventors: **Sтивен Galginaitis**, Bradenton, FL (US); **Michel Braune**, Düsseldorf (DE); **Matthew Cretcher**, Dallas, TX (US); **Brian Shea**, La Grange, IL (US); **Nitchell Miller**, Seattle, WA (US)

(56) **References Cited**
U.S. PATENT DOCUMENTS
 8,417,215 B1 4/2013 Boukhan et al.
 11,295,330 B2 * 4/2022 Boukhan et al. G16Q 30/0205 (Continued)

FOREIGN PATENT DOCUMENTS
 WO WO-2017161237 A1 * 9/2017 CN11 18,0915



[» Zurück zum Konzept](#)
[» Zur Studie](#)

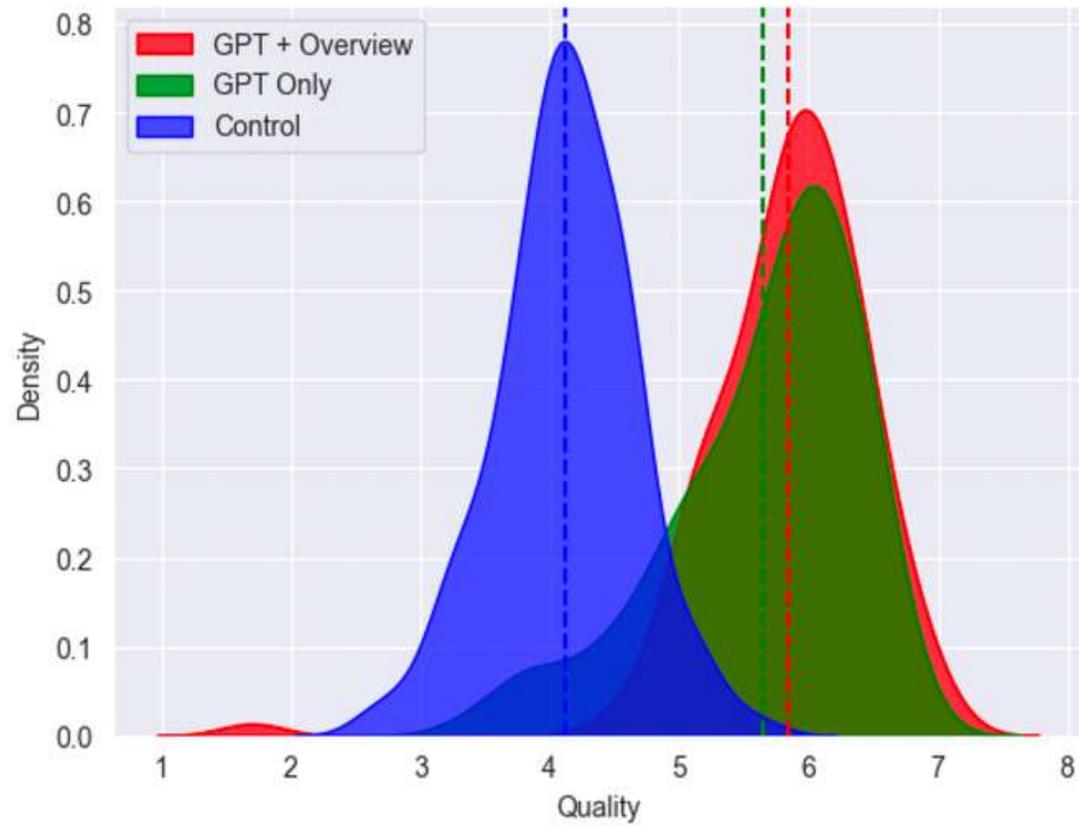
Künstliche Intelligenz im Steuerbereich:
 Innovationsstudie zum Potenzial und zur technologischen Entwicklung

Im Rahmen der neuesten Studie von WTS und D&K wurden neue KI-Werkzeuge identifiziert, die bereits existieren und oder sich perspektivisch als
 äußerst relevanten Werkzeuge für die Überwindung von Aufgaben im Steuerbereich erweisen werden. Dabei wird deutlich, dass ein breiter Einsatz von
 Automatisierung im Steuerbereich erhebliche Produktivitätssteigerungen und Qualitätsverbesserungen mit sich bringen könnte.

"Hold onto your hats, folks, because we're diving into a world where artificial intelligence isn't just for tech wizards and sci-fi fans anymore.

 It's for everyone, and it's here to make your tax season a breeze!"

Figure 2: Performance Distribution - Inside the Frontier



Notes: This figure displays the full distribution of performance in the experimental task inside the frontier for subjects in the three experimental groups (red for subjects in the GPT+Overview condition; green for subjects in the GPT Only condition; blue for subjects in the control condition).



Global IT crisis.



German fax machines

https://www.reddit.com/r/2westerneurope4u/comments/1e7b1gs/signature_look_of_superiority/?rdt=33101



Erstellt mit Dall-E im plAIground

AI under control

Heute

Vision



plAIground



AI-Campus



KI-
Projektgeschäft



#WIR_LEBEN_KI



Tax
ComplAIance

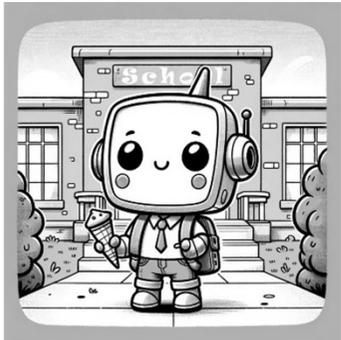


tAIger





Vorschulkind



Lernt durch Beobachtung, Dinge einzuordnen und zu unterscheiden.

Schulabsolvent



Hat ein breites Wissen, ist gut in allgemeinen Aufgaben wie Aufsätze schreiben, Texte zusammenfassen usw.

Berufseinsteiger



Prall gefüllt mit tiefem theoretischen Steuerwissen.

Tax Professional



Kombiniert theoretisches steuerliches Wissen mit Kenntnissen über Abläufe der Steuerfunktion.



Einfache Korrespondenz und Organisation

Recherche zu fachlichen Themen

Beratung zu fachlichen Grundlagen

Fachliche Standardanalysen und (Steuer-) Erklärungen

Komplexe Analysen und Stellungnahmen

- > Textvorschläge / Emails
- > Zusammenfassungen von Texten, Korrespondenz, Gesetzen, Urteilen, Videos
- > Übersetzungen
- > Brainstorming
- > Recherche und Quellensuche
- > Einlesen von Daten in Textform (Bild) und tabellarische Auflistung relevanter Datenpunkte

- > Antwortvorschläge / Beantwortung häufig gestellter Fragen
- > Konsistenzchecks und Voranalysen (Auffälligkeiten, Anomalien)
- > Textanalyse aus der Rolle eines Betriebsprüfers (Perspektivwechsel)
- > Datenextraktion und -analyse
- > Erstellung von Standarddokumenten, Trainingsunterlagen, Präsentationen

- > Analyse komplexer steuerlicher Zusammenhänge
- > Strategie und „Big Picture“
- > Einbringen von Erfahrungswerten
- > Eigenständige Ideenfindung
- > Vermittlung und Verhandlung

Datengrundlagen und Automatisierung

Mehr Zeit für die wichtigen Dinge!



Bartłomiej Lańczyk



Hey, would you be able to remove this water from this photo?



fjamie013



Sure.

<https://www.jamesfridman.com/>

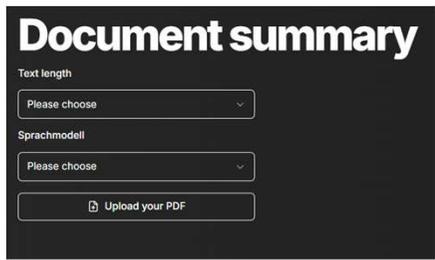
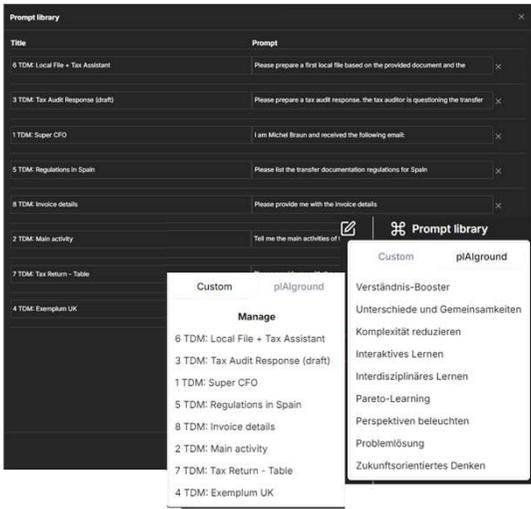
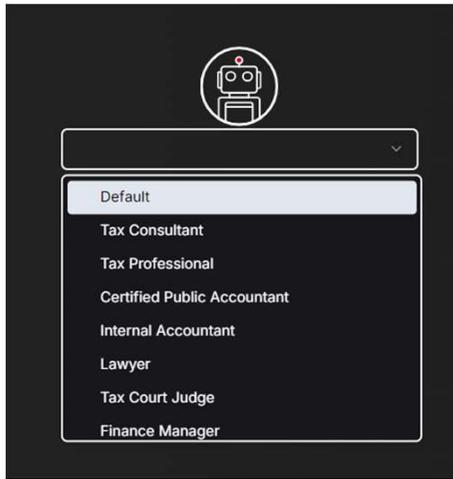
The art of prompting

Personas

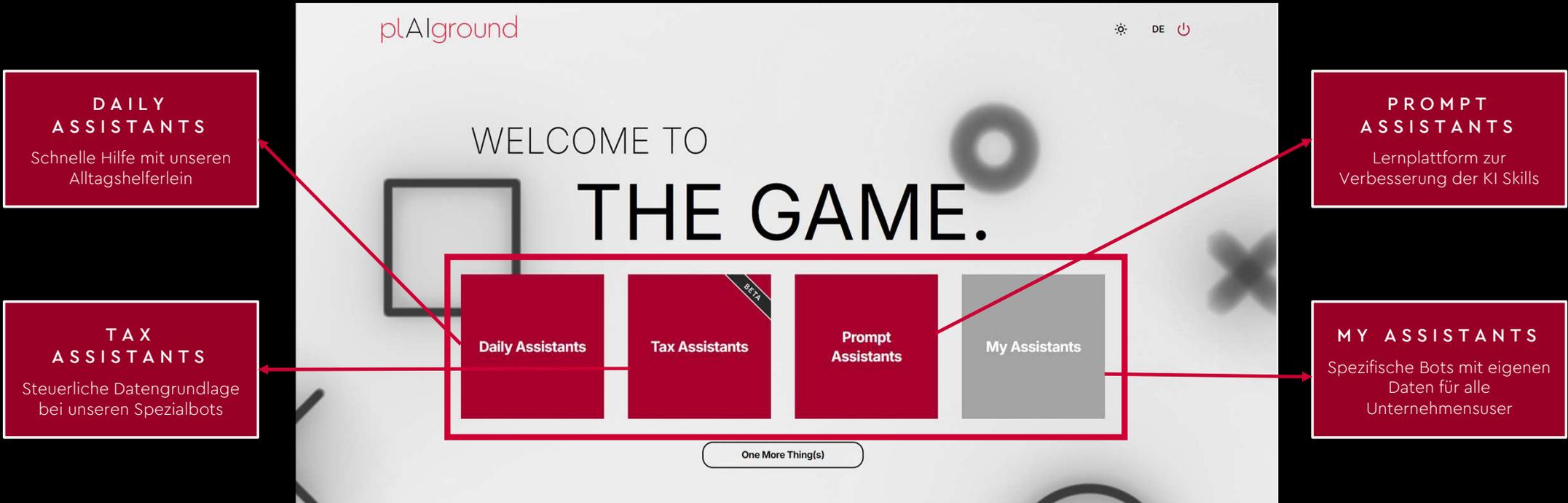
Prompt database

Prompt assistants

System prompts



Übersicht plAlground



AI Campus

Training | general oder customized | tax focused

Vorstandsebene



Fritz Esterer (CEO)



Ulrike Schellert



Jürgen Scholz



Tim Zech

Ressorts	
Service Lines	
Centers of Expertise (CoE)	



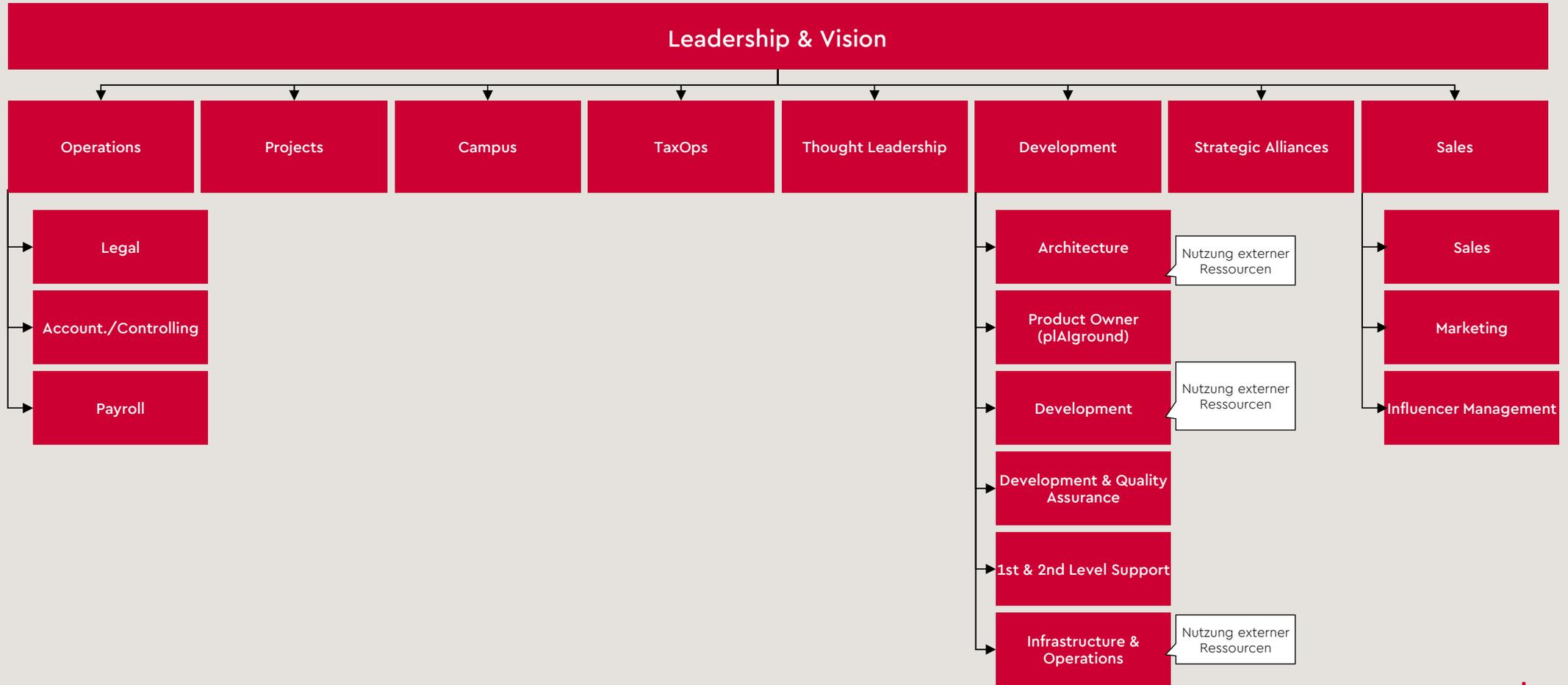
Reporting –
KI-Themen



Michel Braun (CAIO)

Entwicklung von KI-
Lösungen unter
Einhaltung der
definierten Prinzipien

Team 2024/25



Unsere Prinzipien im Umgang mit künstlicher Intelligenz

Human first, AI second

- › Selbstbestimmtes Handeln der Mitarbeitenden im Einklang mit KI-gestützten Entscheidungsprozessen
- › Menschliches Veto für KI-gestützte Entscheidungen



Privatsphäre

- › Schutz der Privatsphäre steht an erster Stelle
- › Ausweitung bestehender Datenschutzrichtlinien auf die Nutzung und Verarbeitung personen- und mandantenbezogener Daten durch KI-Anwendungen



KI-Kompetenz

- › Steigerung der KI-Kompetenz aller Mitarbeitenden
- › Einen Verantwortungsvollen Umgang vermitteln und ein Bewusstsein für die Möglichkeiten und Limitationen schaffen



Ethische KI

- › Angemessenes Verhalten von KI-Anwendungen unter ethischen, fairen und inklusiven Gesichtspunkten
- › Risiko-Klassifizierung gemäß dem EU AI Act
- › Beschränkung der Nutzung von KI-Anwendungen die nicht im Einklang mit diesen Richtlinien stehen



Offenheit & Transparenz

- › Offene und transparente Kommunikation möglicher Auswirkungen von KI auf das Unternehmen und einzelne Mitarbeitende
- › Klare Erkennbarkeit von KI-gestützten Prozessen und Anwendungen sowie Nachvollziehbarkeit der Entscheidungsfindung

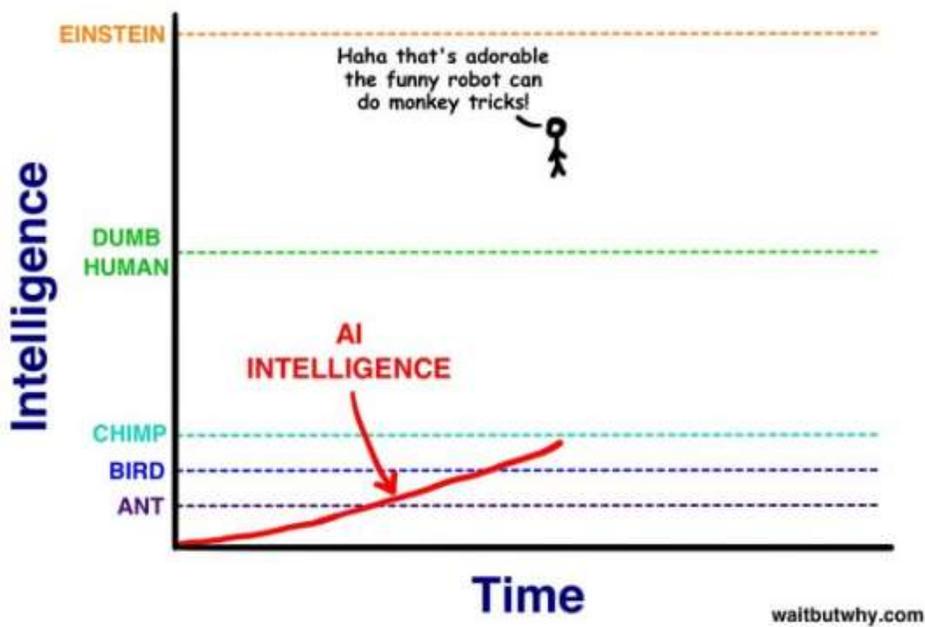


Gesellschaftliches & ökologisches Wohlergehen

- › Entwicklung nachhaltiger KI-Lösungen unter ökologischen, sozialen und ökonomischen Gesichtspunkten

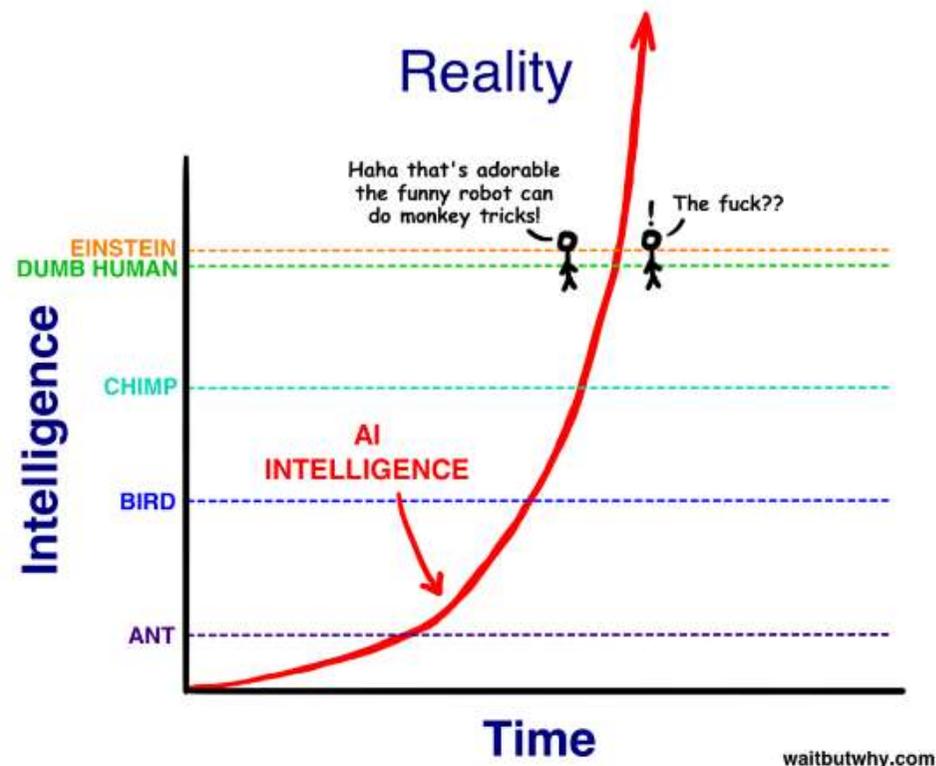


Our Distorted View of Intelligence



waitbutwhy.com

Reality



waitbutwhy.com



Michel Braun
Chief AI Officer

Mobile: +49 151 74 55 85 48
Email: michel.braun@wts.de