

STEUER & UNTERNEHMENSBERATUNG

Steuer- & Unternehmensberatung: Die KI-Architektur entscheidet

Wie unterschiedliche KI-Modelle bei Recherche, Klientenkommunikation, Dokumentenarbeit und Entscheidungsvorbereitung helfen - ohne fachliche Verantwortung abzugeben.

Modelle ändern sich. Die KI-Architektur entscheidet: Sie führt Rolle, Daten, Wissen, Qualität und menschliche Freigabe.

Warum Beratungsqualität nicht aus dem Modell allein kommt

Steuerberater und Unternehmensberater arbeiten mit aktuellen Rechts- und Marktdaten, internen Zahlen, Geschäftsgeheimnissen und Entscheidungen mit wirtschaftlicher Wirkung. KI kann beschleunigen. Ohne klare Quellen-, Daten- und Freigabelogik kann sie aber ebenso schnell plausible Unsicherheit produzieren.

1

Aktualität & Quellen

Steuer-, Förder- und Unternehmensfragen brauchen Standarddatum, Quellenpriorität und klare Kennzeichnung offener Punkte.

2

Klienten- & Unternehmensdaten

Zahlen, Strategien, Verträge und persönliche Umstände benötigen kontrollierte Datenräume.

3

Wirtschaftliche Wirkung

Empfehlungen beeinflussen Liquidität, Haftung, Personal und Investitionen. KI bleibt Vorbereitung, nicht Entscheider.

INTERNE, EXTERNE ODER HYBRIDE KI - VIER TECHNISCHE WEGE

Die technische Linie kann frei gewählt und später verändert werden. Keine Variante ist automatisch sicher oder geeignet. Erst die Arbeitsarchitektur macht sichtbar, welche Aufgabe in welchem Raum verantwortbar bearbeitet werden kann.

Betriebsmodell	Möglichkeit	Was die Architektur klären muss
Externe Cloud-KI	schnell verfügbar, leistungsfähig, laufend aktualisiert	Welche Aufgaben und Daten dürfen diesen Raum erreichen?
Business-/EU-Cloud	administrierbare Arbeitsräume, Rollen und vertragliche Steuerung	Region, Unterauftragnehmer, Protokolle, Löschung und Freigaben.
Lokaler Server / On-Premise	hohe Datenkontrolle und eigener Betrieb	Betrieb, Updates, Zugriff, Backup, Wartung und Qualitätsprüfung.
Hybrid	öffentliche Recherche extern, sensible Arbeit intern	Harte Trennung: geschützter Kontext darf nicht nach außen mitgeführt werden.

Nicht der Anbieter und nicht das stärkste Modell sind der stabile Kern. Stabil sein müssen Datenregeln, Zuständigkeit, Prüfkriterien und Freigaben.

ARCHITEKTUR IM BERUFSALLTAG

Von schneller Antwort zu belastbarer Beratungsvorbereitung

Eine Architektur verbindet Recherche, Klientenkontext, Qualität, Sprache und Freigabe - unabhängig davon, welches Modell technisch eingesetzt wird.

SECHS EBENEN ÜBER DEM MODELL

1

Ziel & Anwendungsfall

Welche konkrete Aufgabe soll besser werden - und was bleibt ausdrücklich außerhalb?

2

Rolle & Verantwortung

Wer nutzt, prüft, entscheidet und gibt Ergebnisse frei?

3

Daten & Schutz

Welche Datenklasse darf in welchen technischen Raum?

4

Kontext & Wissen

Welche Quellen, Dokumente und Versionen sind relevant?

5

Qualität & Prüfpfad

Welche Kriterien, Warnsignale, Stopps und Rückfragen gelten?

6

Freigabe & Versionierung

Wie werden Änderungen getestet und Ergebnisse nachvollziehbar freigegeben?

TYPISCHE ARBEITSMODULE

Aktuelle Recherche vorbereiten

Fragestellung, Rechtsraum, Standsdatum, offizielle Quellen und offene Prüfpunkte strukturieren.

Klientenmails

Komplexe Sachverhalte verständlich und professionell formulieren, ohne Unsicherheiten zu verdecken.

Unterlagen anfordern

Fallbezogene Checklisten erstellen und fehlende Dokumente priorisieren.

Dokumente analysieren

Bescheide, Verträge, Berichte oder Zahlenunterlagen zusammenfassen und Abweichungen markieren.

Entscheidungen strukturieren

Optionen, Risiken, Abhängigkeiten, wirtschaftliche Wirkung und nächste Schritte sichtbar machen.

Berichte & Workshops

Ergebnisse, Maßnahmen, Verantwortliche und Nachverfolgung konsistent dokumentieren.

WAS SICH DURCH ARCHITEKTUR VERÄNDERT

Frage	Ohne Architektur	Mit Architektur
Recherche	Die KI liefert eine überzeugende Antwort.	Quelle, Stand, Annahme und offene Prüfung werden getrennt.
Klientendaten	Der gesamte Kontext wird in einen Chat kopiert.	Nur notwendige, zulässige Daten werden in den passenden Raum geroutet.
Empfehlung	Mehr Optionen wirken wie mehr Beratungsqualität.	Eine Hauptempfehlung wird gegen Risiko, Abhängigkeit und Wirkung geprüft.
Wiederholung	Jeder Berater nutzt eigene Prompts.	Gemeinsame Module, Qualitätsmaßstäbe und Freigaben schaffen Konsistenz.

GESCHÜTZTER EINSTIEG

Erst Arbeitsnutzen beweisen - dann Systeme verbinden

Ein begrenzter Pilot zeigt, wo KI Zeit spart, wo sie nachgeprüft werden muss und welche Daten tatsächlich eine strengere Umgebung benötigen.

IN VIER SCHRITTEN BEGINNEN

1 Use Case wählen

Eine häufige Recherche-, Kommunikations- oder Dokumentenaufgabe.

2 Daten klassifizieren

Öffentlich, intern, kundenbezogen und besonders sensibel trennen.

3 Qualität messen

Fachliche Richtigkeit, Quellen, Ton, Zeitgewinn und Nacharbeit vergleichen.

4 Betrieb festlegen

Erst danach Business-Cloud, EU-Hosting, On-Premise oder Hybrid auswählen.

Was KI-Architekturen leistet

- Rollen, Aufgaben und Beratungsziele in klare KI-Arbeitsmodule übersetzen
- Quellen-, Aktualitäts-, Daten- und Freigabelogik definieren
- Klientenkommunikation und Entscheidungsvorbereitung strukturieren
- Qualitätskriterien, Testfälle und Nachschärfung einrichten
- eine modellunabhängige Übergabegrundlage für IT und Organisation schaffen

Was KI-Architekturen nicht verkauft

- keine Hardware, Software, ERP-, DMS- oder Cloud-Implementierung
- keine Steuerberatung, Abschlussprüfung oder verbindliche Fachmeinung
- keine Unternehmensentscheidung oder Haftungsübernahme
- keine Garantie für aktuelle Rechtslage oder fehlerfreie KI-Ausgaben
- keine Verarbeitung produktiver sensibler Daten ohne gesonderte Freigabe

Die Technik kann von Ihrer IT oder einem gewählten Anbieter bereitgestellt werden. Unsere Aufgabe beginnt dort, wo technische Möglichkeiten in eine klare, berufstaugliche und prüfbare Arbeitsweise übersetzt werden müssen.

Rechtliche und fachliche Orientierung

Für Wirtschaftstreuhänder ist insbesondere die Verschwiegenheit nach § 80 WTBG 2017 relevant. Unternehmensberater arbeiten laut WKO-Berufsbild in einem besonderen Vertrauensverhältnis und sollen Informationen verantwortungsbewusst und verschwiegen behandeln. Die konkrete Rechtslage hängt von Rolle, Vertrag, Daten und Einsatzfall ab.

RIS - § 80 WTBG

WKO - Berufsbild UB

DSB - KI & Datenschutz

EU - AI Literacy

Allgemeine Orientierung - kein verbindliches Angebot und keine Rechts-, Steuer-, Datenschutz-, Sicherheits-, Berufsrechts- oder IT-Beratung. Vor produktiver Nutzung sind der konkrete Einsatzfall, Datenflüsse, Verträge, technische Schutzmaßnahmen und fachliche Freigaben gesondert zu prüfen.