



SESSION 5:

*AI in der Tax Compliance -
Smart Use Cases statt manueller Workload*

*WIN Conference 2026
Tax in Action*



Ihre Referent:innen



Magdalena Bonna

Steuerberaterin, Partner
Global Transfer
Pricing Services

Head of Transfer Pricing
Innovation & Technology

VONOVIA



Anastasia Demchuk

Tax Manager
International Tax & TP

VONOVIA



Jashar Uzeirovski

Team Lead
International Tax & TP



Vivien Polok

Steuerberaterin, Partnerin
Indirect Tax Services

e.on



Yenifer Lopez Torres

Vice President
Indirect Tax,
Customs & Duties

Lucanet



Lea Rövekamp

Head of Tax

USE CASE I:
KI-gestützte Rechnungseingangsprüfung & No-Touch AP

E.ON & PwC



Wir verbessern die Art, wie wir Rechnungen verarbeiten - dauerhaft und skalierbar

Übergreifende Projektziele:



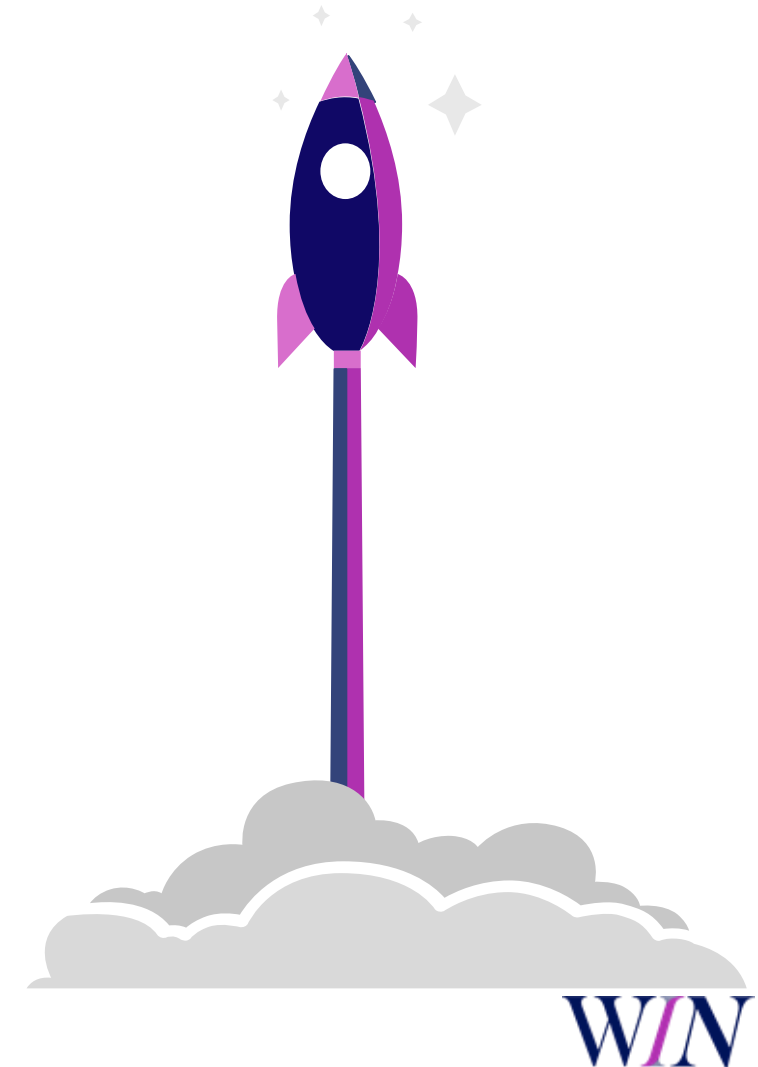
Automatisierung des Rechnungseingangsprozesses



Sicherstellung der steuerlichen und buchhalterischen **Compliance**



Qualitätssteigerung durch technologieunterstützte fachlich gesicherte Rechnungsprozessierung



Durch KI Einsatz soll die automatisierte Verarbeitung aller Eingangrechnungen sichergestellt werden

Automatisierungshebel



Optische
Zeichenerkennung



Extraktion relevanter
Rechnungsinformationen
aus digitalen und
Papierdokumenten,
**einschließlich
Rechnungspositions-
Extraktion**



Automatisierung UStG
Prüfung



Compliance-Prüfung mit
Schwerpunkt auf **§14 IV
UStG**



Accounts Payable (AP)
Automatisierung



Zuordnung von **Konten des
Hauptbuchs, sachlichen
Genehmiger** für Rechnungen
ohne Bestellbezug /
**Rechnungsposition zu
Bestellposition**

Zeitplan

Q1
'24

Abgeschlossene Marktanalyse, Bewertung von 27 Tool-
Anbietern und Konkretisierung der Use Case Analyse

Q2
'24

Machbarkeitsstudie mit bevorzugten Lösungen einschließlich
AI-Konfiguration und Validierung

Q4
'24

**Entscheidung für bevorzugte Lösung, Durchführung eines
Pilotprojekts** inkl. technischer Integration

Q2
'25

Einführung des Pilotprojekts im Jahr 2025
für zwei Gesellschaftscluster

Q4
'25

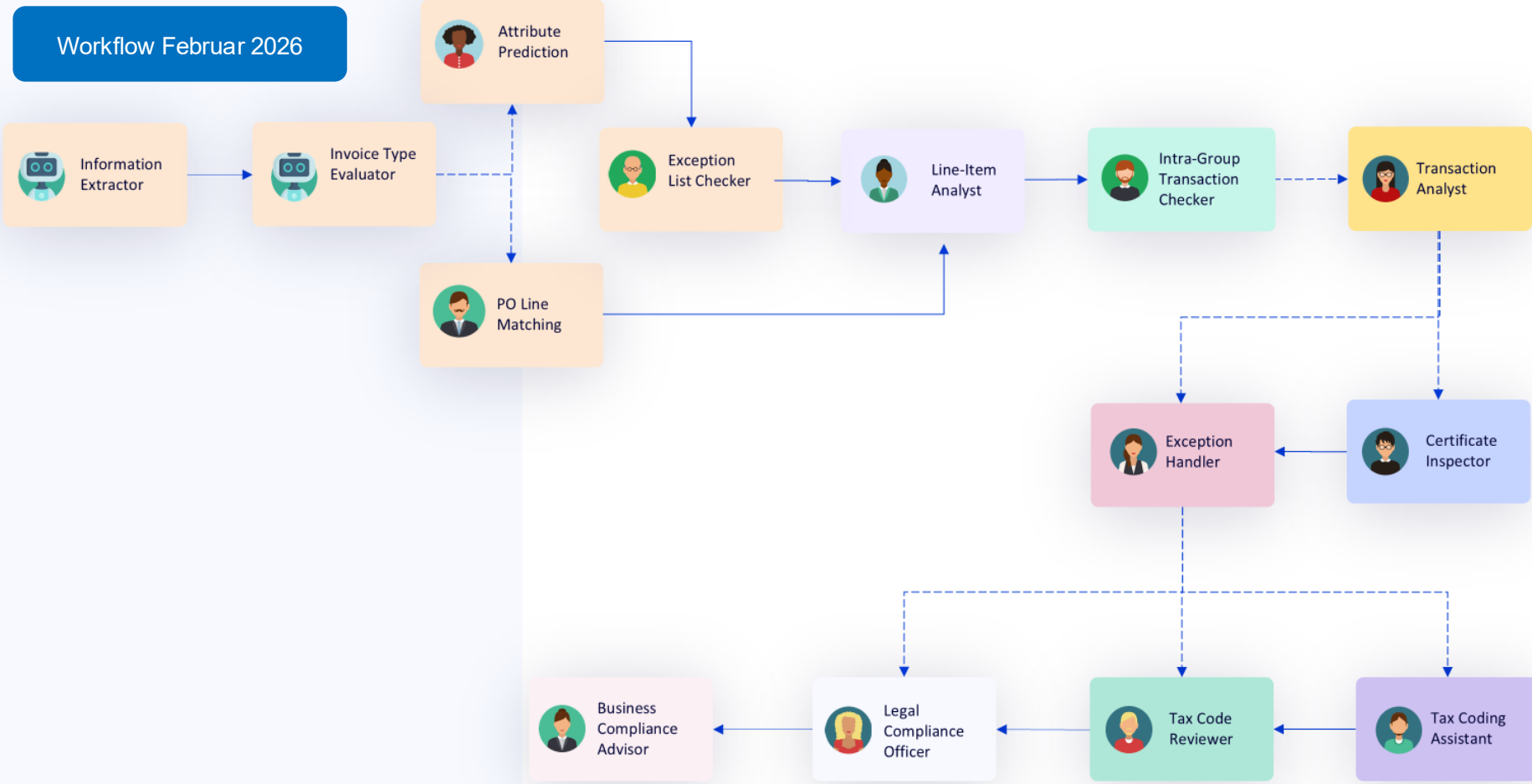
Erster Roll-Out für rund 60 Gesellschaften

FY
'26

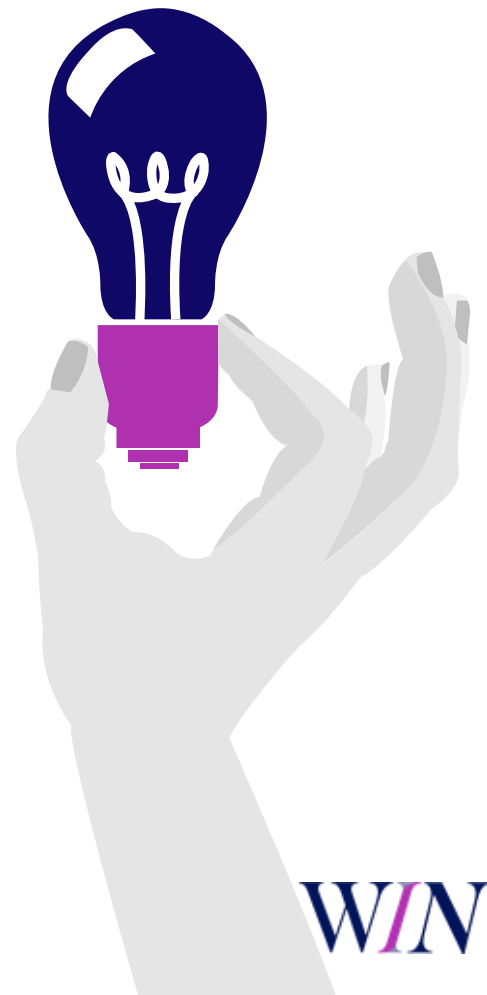
Ausblick: Einführung für alle deutschen
Einheiten in 2026



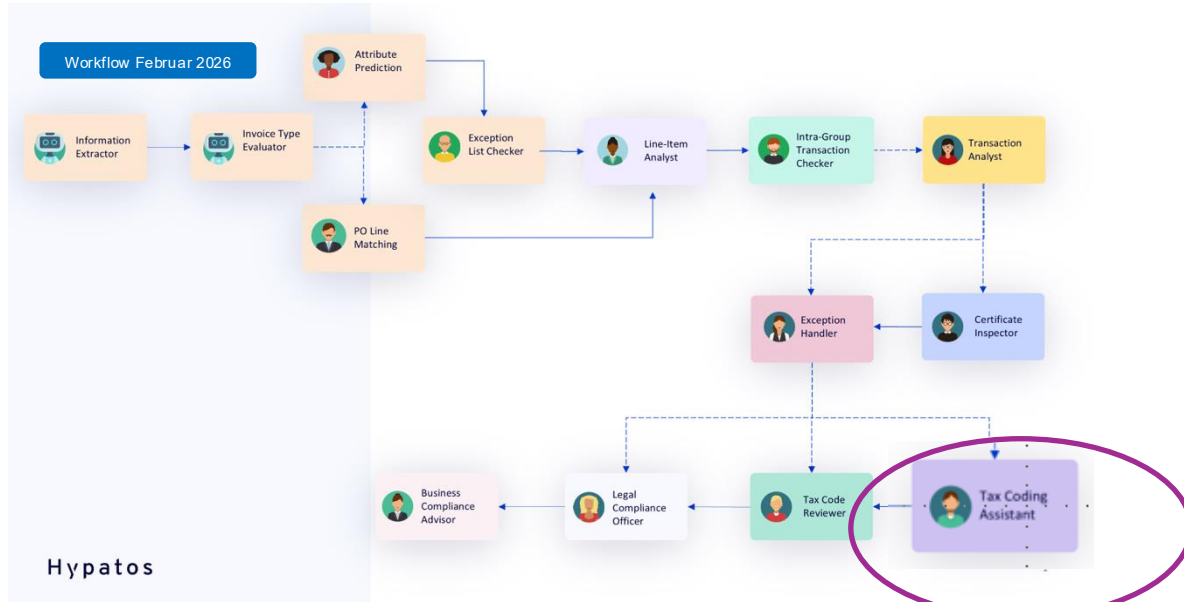
Prompting mittels KI Agenten



Hypatos



Aktueller Stand des Projekts



Im Rahmen der **Rechnungsprüfung** nach §§ 14 Abs. 4, 14a UStG sowie der **umsatzsteuerlichen Würdigung** der Eingangsleistungen für Zwecke der Vergabe von eingangsseitigen Steuerkennzeichen agieren **verschiedene KI Agenten** (vgl. grafische Darstellung) zusammen; das Ergebnis der Steuerkennzeichenvergabe wird durch einen gesonderten KI Agenten verifiziert.

Verarbeitete Rechnungen

88,932

Genauigkeit der übermittelten Steuerkennzeichen bei vorsteuerrelevanten Sachverhalten bei **über 98,5%**

Erweiterte **Projekt-Governance**, wie Abbildung im Tax CMS, Stichprobenkonzept, etc. aktuell in Erarbeitung / Umsetzung

Level 1 – Manueller Prozess

Ausgangsprozess, buchhalterische Erfassung und umsatzsteuerliche Würdigung erfolgen manuell durch Buchhaltung.

Level 2 – AI leverage

Buchhalterische Erfassung und umsatzsteuerliche Würdigung werden von der KI vorgeschlagen, die Buchhaltung bucht.

Level 3 – AI semi-automated

Ausgewählte Steuerkennzeichen werden KI-basiert gebucht und im Nachgang durch die Buchhaltung kontrolliert.

Level 4 – AI fully-automated

Grds. KI-basierte Buchung mit nachgelagerter Kontrolle.

Ihre Referentinnen

e-on



Yenifer Lopez Torres

*Vice President Indirect Tax,
Customs & Duties
(Steuerberaterin &
Rechtsanwältin)*

Yenifer.lopeztorres@eon.com

pwc



Vivien Polok

*Steuerberaterin, Partnerin
Indirect Tax Services*

vivien.polok@pwc.com

USE CASE II:
*KI-gestützte Transfer Pricing
Dokumentation*

Vonovia & KPMG



Hintergrund des Projekts

Ausgangslage



Zentralisiertes
Verrechnungspreisteam



2 FTE für
Verrechnungspreise



Hochgradig manueller TP
Compliance Prozess

Idee:
KI direkt in
TP-Prozesse
einbetten

Projektansatz

In einem Proof of Concept (PoC) wurde für den Erstellungsprozess von Local und Master Files die technische Machbarkeit, ob und in welchem Umfang KI den Prozess automatisieren kann, getestet.

Konzept

- Anforderungsanalyse
- Analyse der Datenquellen
- Identifikation und Priorisierung
- Aufbau der IT-Infrastruktur
- Definition von Mikroexperimenten

Technologieumsetzung

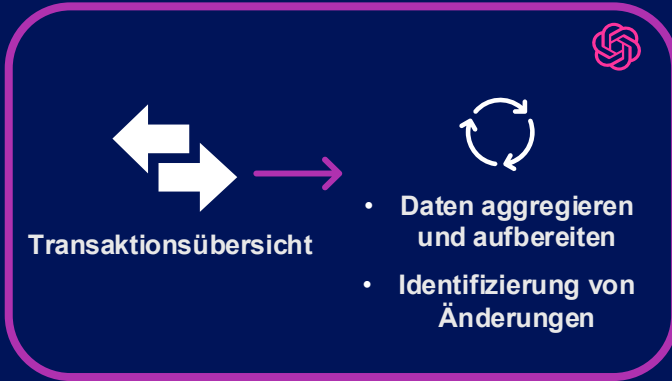
- Durchführen der Mikroexperimente
- Technische Erweiterung des Funktionsumfangs
- Design und Umsetzung der Benutzeroberfläche

Go Live & Roll-out

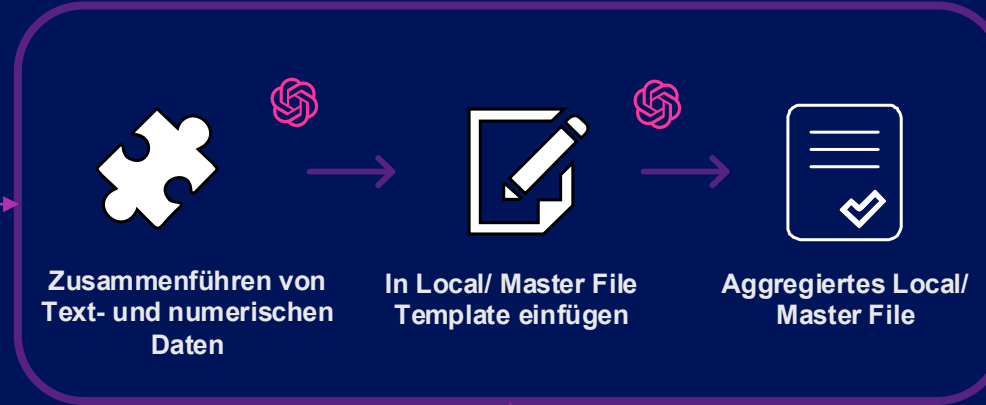
- Planung der weiterführenden Implementierung
- Technischer Ausbau der Lösung
- User Acceptance Tests
- Trainings

Zusammenspiel von KI-Agenten

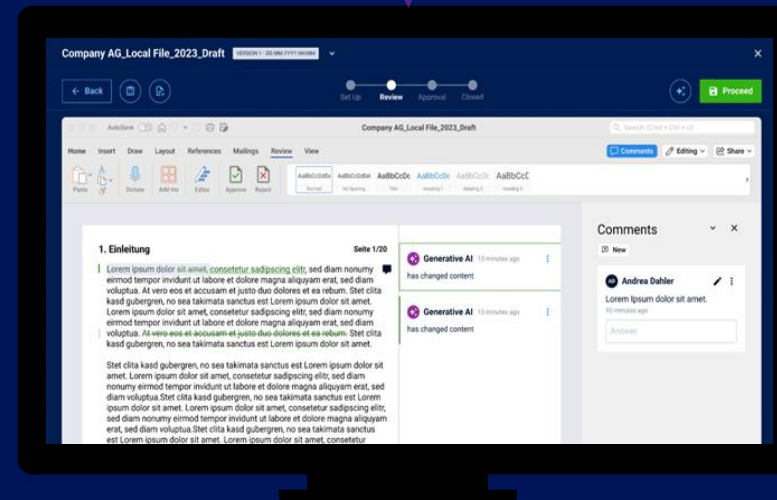
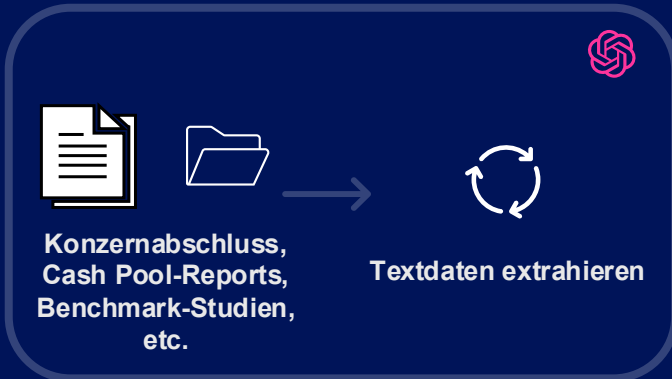
Datenkategorisierung und -transformation




Text Transformer



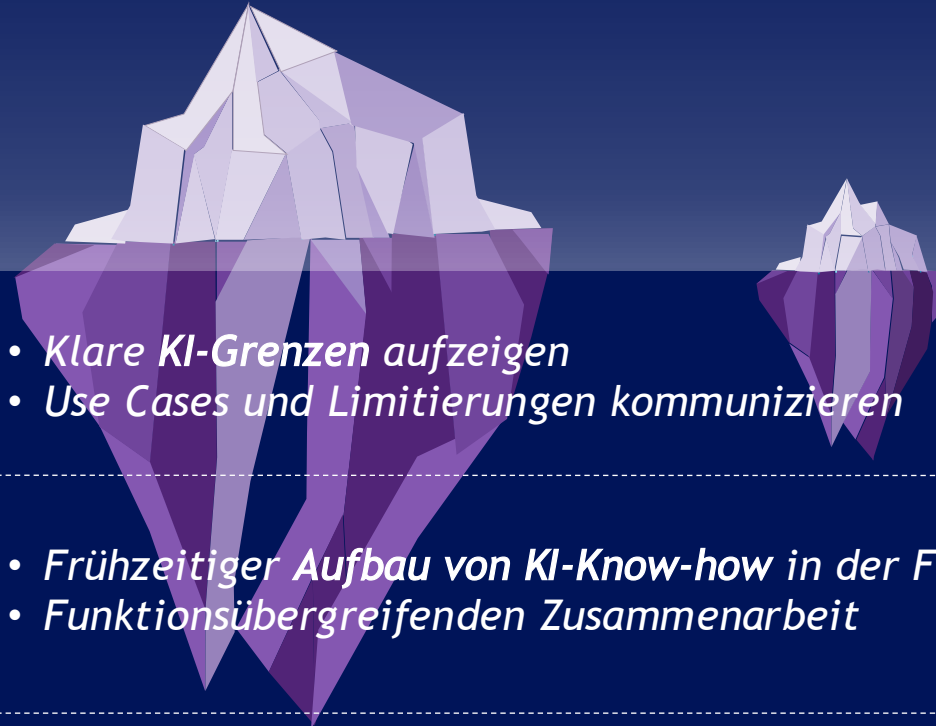
Datenaufbereitung



Bearbeitungsmodus des KI-gestützten Entwurfs eines Local Files

 = Einsatz von Azure OpenAI (GenAI)

Lessons Learned



01 Erwartungsmanagement

- Klare KI-Grenzen aufzeigen
- Use Cases und Limitierungen kommunizieren

02 KI Enablement

- Frühzeitiger Aufbau von KI-Know-how in der Fachabteilungen
- Funktionsübergreifenden Zusammenarbeit

03 Prozess & Governance

- Einbeziehen des gesamten End-to-End-Prozess
- Fokus auf Datenstruktur und Governance

Ihre Referent:innen

VONOVIA



Jashar Uzeirovski

*Team Lead
International Tax & TP*

jashar.uzeirovski@vonovia.de

VONOVIA



Anastasia Demchuk

*Tax Manager
International Tax & TP*

anastasia.demchuk@vonovia.de

KPMG



Magdalena Bonna

*Steuerberaterin, Partner
Global Transfer Pricing Services
Head of Transfer Pricing Innovation & Technology*

mbonna@kpmg.com



SESSION 5:

*AI in der Tax Compliance -
Smart Use Cases statt manueller Workload*

Paneldiskussion



Ihre Panelist:innen



Magdalena Bonna

*Steuerberaterin, Partner
Global Transfer Pricing Services*

*Head of Transfer Pricing
Innovation & Technology*



Anastasia Demchuk

*Tax Manager
International Tax & TP*



Jashar Uzeirovski

*Team Lead
International Tax & TP*



Vivien Polok

*Steuerberaterin, Partnerin
Indirect Tax Services*



Yenifer Lopez Torres

*Vice President
Indirect Tax,
Customs & Duties*

Vielen Dank für Ihre Aufmerksamkeit!

Hier geht's weiter: Pause & Poster Session

...und im Anschluss: Panel 2: Tax as Business Enabler (16:15 Uhr, Plenum)

