

KI-Verfahren in der Prüfungspraxis

Prüferische Dokumentenanalysen mit KI-Modellen

Die inhaltliche Analyse unterschiedlichster Dokumente zählt zu den wichtigsten prüferischen Aufgaben, die an KI-Modelle herangetragen werden. Qualität und Effizienz von Revisionsarbeit lassen sich nachhaltig verbessern, wenn sie zuverlässig erfolgt. Die fallweise Beschäftigung mit einzelnen Dokumenten überschaubarer Größenordnung dürfte dabei kaum ein Problem darstellen. Völlig anders verhält es sich, sobald umfangreiche Unterlagen oder Dokumentensammlungen bei KI-Analysen berücksichtigt werden sollen. Hier gewinnen Nebenaspekte der artifiziellen Analysetätigkeit sowie die Ausrichtung des Aufmerksamkeitspegels (Attention) der KI-Verfahren und die Bereitstellung von Schnittstellen zu exklusiven Datenquellen für Recherchen.

Mit erfahrenen KI-Anwender erarbeiten wir in diesem Spezialseminar unterschiedliche Lösungstechniken, mit dem Ziel, diese anspruchsvolle Aufgabe innerhalb betrieblich nutzbarer KI-Konzepte zu automatisieren.

Seminarinhalte:

- Typische KI-Probleme bei prüferischen Dokumentenanalysen
 - Tokenlimit und Dokumentenumfang
 - Datenformate und Importtechnik
 - Die Bedeutung formaler Textgestaltung
 - Wie sieht KI die Dokumenteninhalte?
 - Analysewunsch und Prompts
 - Typischer Fehler und Stolperfallen
 - Praktische Beispiele mit "überschaubaren" Dateien
- Alternative Lösungsstrategien bei umfangreicheren komplexen Dokumenten
 - Trennung von Analyse- und Hilfsaufgaben
 - Schnittstellen und Schnittstellenhandling
 - Die Einbindung von Tools, Quellen, Funktionen
 - KI-Steuerung mittels Agenten, APIs und Workflows
 - Analysen mit offenen und geschlossenen KI-Modellen
 - Praktische Beispiele aus dem Prüfungsalltag

7 CPE

Die in diesem Seminar angesprochenen Techniken erfordern ein gutes Verständnis zur Arbeitsweise von KI-Modellen und solide praktische Erfahrungen bei deren Anwendung. Die Teilnehmenden sollte ferner über die Möglichkeit verfügen, in ihrer Lernumgebung unterschiedliche lokale und onlinebasierte KI-Modelle einzusetzen, um Erfahrungen mit alternativen Lösungsstrategien zu gewinnen.

AI Methods in Auditing Practice

Audit Document Analysis Using AI Models

The content analysis of a wide variety of documents is among the most important auditing tasks entrusted to AI models. The quality and efficiency of audit work can be sustainably improved if this analysis is performed reliably. Dealing with individual documents of manageable size on a case-by-case basis is unlikely to pose much of a problem. The situation is entirely different when extensive documents or collections of documents are to be included in AI analyses. Here, secondary aspects of the artificial analysis process, the focus of the AI model's attention, and the provision of interfaces to exclusive data sources for research come into play.

In this specialized seminar, we will work with experienced AI users to develop various solution techniques with the goal of automating this challenging task within operationally viable AI concepts.

Seminar content:

- Typical AI challenges in audit document analysis
 - Token limit and document length
 - Data formats and import techniques
 - The importance of formal text structure
 - How does AI perceive document content?
 - Analysis requests and prompts
 - Common mistakes and pitfalls
 - Practical examples with "manageable" files
- Alternative solution strategies for larger, complex documents
 - Separation of analysis and support tasks
 - Interfaces and interface handling
 - Integration of tools, sources, and functions
 - AI control via agents, APIs, and workflows
 - Analyses with open and closed AI models
 - Practical examples from everyday auditing

7 CPE

The techniques covered in this seminar require a good understanding of how AI models work and solid practical experience in their application. Participants should also have the opportunity to use various local and online-based AI models in their learning environment to gain experience with alternative solution strategies.

AI Methods in Auditing Practice

Audit Document Analysis Using AI Models

The content analysis of a wide variety of documents is among the most important auditing tasks entrusted to AI models. The quality and efficiency of audit work can be sustainably improved if this analysis is performed reliably. Dealing with individual documents of manageable size on a case-by-case basis is unlikely to pose much of a problem. The situation is entirely different when extensive documents or collections of documents are to be included in AI analyses. Here, secondary aspects of the artificial analysis process, the focus of the AI model's attention, and the provision of interfaces to exclusive data sources for research come into play.

In this specialized seminar, we will work with experienced AI users to develop various solution techniques with the goal of automating this challenging task within operationally viable AI concepts.

Seminar content:

- Typical AI challenges in audit document analysis
 - Token limit and document length
 - Data formats and import techniques
 - The importance of formal text structure
 - How does AI perceive document content?
 - Analysis requests and prompts
 - Common mistakes and pitfalls
 - Practical examples with "manageable" files
- Alternative solution strategies for larger, complex documents
 - Separation of analysis and support tasks
 - Interfaces and interface handling
 - Integration of tools, sources, and functions
 - AI control via agents, APIs, and workflows
 - Analyses with open and closed AI models
 - Practical examples from everyday auditing

7 CPE

The techniques covered in this seminar require a good understanding of how AI models work and solid practical experience in their application. Participants should also have the opportunity to use various local and online-based AI models in their learning environment to gain experience with alternative solution strategies.