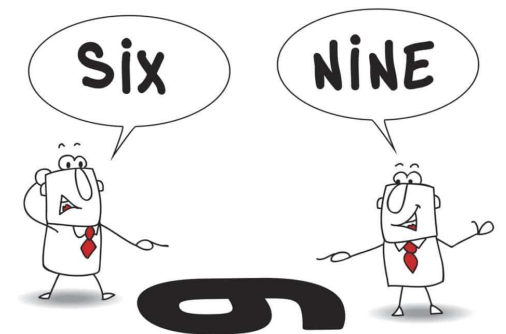




COMPETENT FINANCE CONSULTING
UNTERSTÜTZER IN FINANZFRAGEN

«Using Data as an Asset» Die Sicht eines CFO

Gabriel Lüthy
Betriebsökonom FH
dipl. Wirtschaftsprüfer
M.B.L.-HSG



Mehr Sprint und weniger Marathon
KI muss sich rechnen – sonst lassen wir es

Der erste Hype ist vorbei, nun muss der Nutzen sichtbar sein

KI Projekte als Sprints aufsetzen, statt in langwierige Transformationsprojekte integrieren

Use Cases 4 – 6 Wochen mit erkennbarem Mehrwert. Testen, messen, skalieren

Ohne schnellen Nutzen keine KI - Wo können wir Nutzen erwarten

Automatisierung transaktionaler Prozesse

Analytics (Szenarien, Forecasting, Reporting)

Dokumentenanalysen (Verträge, Reports, Emails)
Verbesserung des Risiko Managements

Schnelle Wertschöpfung nicht durch neue Tools, sondern durch KI auf bestehenden Systemen

Der unterschätzte Hebel bestehende Systeme: Standardlösung (SAP Joule, Oracle AI) reicht bei standardisierten Prozessen und strukturierten Daten

Eigener KI Agent einsetzen bei unstrukturierten Daten, bereichsübergreifende Logiken, hoher manueller Analysearbeit

Ohne saubere Daten bleibt KI ein Experiment – Potenzielle Hindernisse



Fragmentierte Datenhaltung

Unsichere Datenqualität

Customizing kann KI blockieren

Datenqualität und Datenhaltung wird noch zentraler

Die Risiken des KI-Einsatzes managen

Data Governance muss wasserdicht sein

- auf welcher Umgebung läuft KI, DSGVO-konform?
 - hohe Anforderungen an Datenqualität
 - Sicherstellung von Datensicherheit
-

KI Governance

- Risk Management, ethische Nutzung
 - Verantwortlichkeiten, Freigabeprozesse, Auditierbarkeit
-

Mitarbeitende nutzen KI bereits (ausserhalb der Systemumgebung)

KI läuft (noch) nicht ohne Human Brain

Einfluss auf das Finance Team

- Beschleunigung der eigenen Prozesse
 - Kompetenzen aufbauen (z.B. Data Science)
 - Unternehmenssteuerung mit predictive analytics, u.a.
Cash Flows
-

Human in the Loop bleibt zentral: KI ist kein
Kontrollsystem sondern ein Assistenzsystem.

Kleine Projekte mit schnellem Nutzen fördern die Akzeptanz

Wo würde ich investieren?

- Beschleunigung der eigenen Prozesse in bestehenden Systemen (2-3 Use Cases, schnelle Tests, klarer Nutzen)
 - Integration der Systeme, Datenstruktur
 - Unternehmenssteuerung mit predictive analytics (z.B. Cash Flow Ströme)
-

Mögliche Use Cases

- Automatische Kontoabstimmung
- Anomalie-Erkennung von Buchungen / Transaktionen
- Cash Flow-Prognosen aus ERP-Daten

Drei Dinge womit Sie sich befassen sollten

- 1) Welcher Use Case generiert einen schnellen messbaren Nutzen?
- 2) Was kann das bestehende ERP bereits? Nutzen wir schon, was wir bereits bezahlen?
- 3) Haben wir eine Governance, bevor wir skalieren?

CFO-Advisory AI Investment Orientation

«Vom Zahlenhüter zum Wertgestalter»

Wie CFOs den wirtschaftlichen Nutzen von KI sichern.

Warum dieser Workshop?

KI-Hype ist vorbei – Zeit für ehrliche Fragen

*«2026 wird das Jahr, in dem KI erwachsen wird –
Governance replaces Hype.»*

Forrester Predictions 2026

*«By 2027, 80% of AI initiatives will require
CFO involvement to ensure ROI accountability.»*

Gartner CFO Outlook 2025

Viele Initiativen – kein klares Portfolio

Wo investieren, wo stoppen? Streuverluste statt Fokus.

Blinder ROI – kein Impact-Nachweis

Millionen ausgegeben, Nutzen unklar. CFOs fordern Rechenschaft.

Schwache Datenbasis – KI als Risiko

Ohne saubere Daten ist KI ein teures Experiment.

Mehr Sprint, weniger Marathon

KI muss sich rechnen – sonst lassen wir es

«KI-Projekte nicht als Transformationsprojekt aufsetzen – sondern als 4–6-Wochen-Sprints mit erkennbarem Mehrwert. Testen, messen, skalieren.»

1 Schnell testen

- 4–6 Wochen Use Case Sprint
- Bestehende Systeme nutzen (SAP Joule, Oracle AI)
- Kein «Big Bang» – Start mit 1–2 Szenarien

2 Messbaren Nutzen definieren

- ROI vor Start festlegen
- KPIs: Zeitersparnis, Fehlerrate, Cash-Cycle
- Kein Nutzen = kein Scale

3 Dann erst skalieren

- Governance & Datenqualität als Voraussetzung
- Schrittweise Ausweitung auf weitere Use Cases
- Human in the Loop bleibt zentral

Ihr Vorteil heute: Wir helfen Ihnen, die 2–3 Use Cases zu identifizieren, die sich in Ihrer Situation wirklich rechnen.

Data & KI braucht Business-Führung

Technologie allein schafft keinen Wert – der Rahmen kommt aus dem CFO-Office

KI-Projekte scheitern selten an der Technologie – sie scheitern daran, dass Business-Wert, Governance und Investitionslogik zu spät definiert werden.

Typische Muster – wenn der Rahmen fehlt

- Use Cases werden gesucht, nachdem das Tool bereits gewählt ist
- ROI-Erwartungen bleiben vage – Erfolg ist schwer messbar
- Governance und Datenschutz kommen nachträglich hinzu
- Business-Stakeholder werden Anwender statt Auftraggeber
- Projekte wachsen, bevor der erste Use Case bewiesen ist

Was CFO- & Business-Führung ändert

- Business Value zuerst: Use Cases nach ROI und Machbarkeit priorisiert
- CFO definiert Investitionslogik und Erfolgskriterien – gemeinsam mit IT
- Governance und Compliance sind Eingangsbedingung, nicht Nachgedanke
- Datenverantwortung bleibt im Fachbereich – Data Owner = Business
- Wirkung wird gemessen, gesteuert und rapportiert – nicht nur angenommen

IT bleibt ein zentraler Partner – aber der Auftrag, die Investitionslogik und die Wirkungskontrolle kommen aus dem CFO-Office.

Unser gemeinsamer Workshop – 4 Blöcke

Gabriel Lüthy (Experte) · Business Stakeholder · Navique Business Consulting

1

Investment Portfolio & Use-Case Priorisierung

- Welche Initiativen zahlen auf EBIT/Cash/Risk ein?
- Was stoppen wir? Was beschleunigen?
- Shortlist 3–5 Use Cases mit ROI-Logik

✓ *Priorisierte Use-Case Shortlist*

2

Datenbasis, Systeme & Governance Reality Check

- Was können unsere Daten & Systeme bereits – nutzen wir sie?
- Datenqualität, Ownership, Compliance (DSG)?
- Wo sind die echten Hindernisse?

✓ *Ehrliche Readiness-Einschätzung*

3

KI-Einführung & branchenspezifische Anwendungen

- Was ist KI – was nicht?
- Wo generieren Peers messbaren Wert?
- Wo lauern die Stolpersteine?

✓ *Gemeinsames Bild: relevant vs. Buzzword*

4

Nächste Schritte & Entscheidung

- Invest / Stop / Fix – und warum?
- Quick Wins, die heute beschlossen werden
- Empfehlung: wie weiter?

✓ *Management-Summary + Handlungsempfehlung*

Wo kann KI im Finance wirklich helfen?

Pragmatische Use Cases mit nachweisbarem Nutzen

Automatisierung

- Automatische Kontoabstimmung
- Rechnungsverarbeitung (AP/AR)
- Anomalie-Erkennung bei Buchungen
- Intercompany-Abstimmungen

Analytics & Planung

- Cash-Flow-Prognosen aus ERP-Daten
- Szenariorechnungen & Forecasting
- Beschleunigung Monatsabschluss
- Trenderkennung & Frühwarnung

Dokumentenanalyse

- Vertragsanalyse & -extraktion
- Report-Zusammenfassungen
- Regulatorische Dokumente (CSRD)
- E-Mail-Klassifizierung & Routing

Risikosteuerung

- Interne Kontrollen (IKS) stärken
- Working Capital Optimierung
- Lieferantenrisiko-Monitoring
- Compliance-Checks automatisieren

Was Sie heute mitnehmen

Konkrete Ergebnisse – kein Theorie-Overhead



Industrie-Benchmark

Wo stehen Ihre Peers – und was ist deren ROI?



Daten-Readiness Check

Ist eine ausreichende Data Foundation vorhanden?



Use-Case Shortlist

3–5 konkrete Use Cases aus Ihrer Branche mit Wirkungsabschätzung



Quick Wins Liste

Was Sie ohne Mehraufwand sofort angehen können



Management Summary

Klarer Überblick als Entscheidungsgrundlage für die GL



Nächster Schritt

Empfehlung: Invest / Stop / Fix – und ob und wie wir weiterarbeiten

Was danach kommen kann

Das bestimmen Sie – auf Basis unserer gemeinsamen Einschätzung heute.

Heute

Orientierungs-Workshop
4 Blöcke · Invest / Stop / Fix

Option A

Vertieftes Assessment
(1–4 Dimensionen, je Bedarf)

Option B

Direkt in Pilot
(wenn Readiness vorhanden)

Orientierungsrahmen – vier Dimensionen, eine Entscheidung

Je nach Kunde und Kontext dosiert angewendet

Wir betrachten jeden Kunden durch vier Linsen – der Fokus ergibt sich aus dem Gespräch, nicht aus einem Standardprogramm.

Q1

Wert-schöpfung

Wo entsteht Business-Mehrwert?

- Use Cases identifizieren & nach ROI priorisieren
- Welche Initiativen zahlen auf EBIT, Cash oder Risk ein?
- Was stoppen, was beschleunigen?

Q2Systeme
&
Architektur

Ist die Technologie tragfähig?

- Was kann das bestehende ERP bereits? (SAP Joule, Oracle AI)
- Build vs. Buy – was ist realistisch?
- Datenqualität & Datenfluss als Grundlage

Q3Governance &
Compliance

Ist genug Kontrolle sichergestellt?

- Datenschutz (DSG), Datensicherheit, Ownership
- KI-Governance: Verantwortlichkeiten & Freigaben
- Risiko: Mitarbeitende nutzen KI bereits unkontrolliert

Q4Organisation &
Menschen

Ist die Organisation befähigt?

- Rollen, Skills, Datenkompetenz im Finance-Team
- Human in the Loop: KI als Assistenz, nicht Kontrolle
- Change: Akzeptanz sichern, Piloten klein halten

Ihre Gesprächspartner – von Experten zu Experten

Praxiserfahrung, nicht Theorie

Gabriel Lüthy

Geschäftsführer · Competent Finance Consulting GmbH



- Betriebsökonom FH, dipl. Wirtschaftsprüfer, M.B.L.-HSG
- Langjähriger CFO mit internationaler Erfahrung
- Verschiedene Branchen & Unternehmensgrößen
- Fokus: pragmatischer KI-Nutzen im Finance
- Sprints statt Transformationsprojekte

gabriel@competentfinance.ch
+41 79 823 05 42
[competentfinance.ch](https://www.competentfinance.ch)

Severin Stoll

Head of Business Consulting · Navique AG



- Betriebsökonom FH
- Erfahrung als Chief Data & AI Officer in globalen Organisationen
- Aufbau von KI Organisationen von Pilot zu Produktion
- Fokus: AI Operating Model, Governance & messbarer Business-Werte

severin.stoll@navique.com
+41 79 403 09 34
[navique.com](https://www.navique.com)