



# Inteligencia Artificial (IA) Aplicada a la Consultoría Fiscal





La IA cada vez ha impactado más a diversas actividades económicas como es el caso de la consultoría fiscal. Las disposiciones fiscales son periódicamente cambiantes y su aplicación requiere de precisión, agilidad y oportunidad. En este tenor, la inteligencia artificial permite eficientar los servicios fiscales, siendo importante apreciar en qué se beneficia tanto a nosotros los consultores como a nuestros clientes:

### Eliminación de Procesos Repetitivos

Simplificación de tareas repetitivas o de gran volumen. Como ejemplos tendríamos: Reconciliación de cuentas, preparación de declaraciones fiscales, análisis de grandes cantidades de datos financieros y clasificación de transacciones.

### Predicción de Datos

Analiza información de las bases de datos históricos y actuales para prever futuros escenarios fiscales. Con base en el aprendizaje de máquina (machine learning), analiza datos y define parte de la estrategia que permite a los asesores de las empresas anticipar las cargas tributarias y obligaciones fiscales, ajustando las recomendaciones fiscales y financieras.

### Asistencia Virtual

Los asistentes virtuales a través del procesamiento de lenguaje natural permiten canalizar dudas, proporcionar

respuestas a mayor velocidad y precisión a cuestionamientos de índole tributaria, logrando brindar apoyo en tiempo real a los consultores y a su vez a clientes. De ésta manera es posible centrarse en tareas de mayor valor añadido, con el objetivo de profundizar en un mejor servicio. Un ejemplo de ello es el chatbot que utiliza el Servicio de Administración Tributaria, que bien podría ser adaptado en firmas de consultoría para lograr los objetivos mencionados.

### Cumplimiento Fiscal programado y automatizado

La programación de tareas periódicas es útil para la verificación de opiniones de cumplimiento, descarga de formatos oficiales, revisión de bandeja de buzón tributaria, entre otros, con el objetivo de disminuir el riesgo de caer en sanciones por parte de la autoridad. De igual forma, se puede comprobar la vigencia de regulaciones fiscales Kaggle: Your Machine Learning and Data Science Community (tu comunidad de aprendizaje automático y ciencia de datos, en español).

## Herramientas Tecnológicas que pueden ayudar

Algunas de las herramientas que pueden ser útiles para el procesamiento, análisis de datos, así como para la obtención de información y documentación en materia financiera o fiscal pueden ser las siguientes:

### Google collab

Una plataforma de Google que le sirve a los usuarios para utilizar código Python directamente en el navegador y sin necesidad de instalación.

### Anaconda

Uso de código del lenguaje de programación Python, enfocado al análisis de datos.

### Kaggle

Your Machine Learning and Data Science Community: base de datos mundial, permite descarga de datos para su procesamiento y manipulación.

### Our World in Data

Página de datos mundial, permite descarga de datos para su procesamiento y manipulación.

### Datos Abiertos de México - datos.gob.mx

Página de datos oficiales del gobierno mexicano.

### Página del Servicio de Administración Tributaria

Clic aquí para visitar sitio web.

### Instituto Nacional de Estadística y Geografía (INEGI)

Página de datos y estadísticas geográficos del gobierno mexicano.



## Conclusión

- ▶ La IA aplicada al procesamiento de documentación de papeles de trabajo fiscales permite reducir tiempos de reprocesamiento y eliminación de tareas repetitivas.
- ▶ La IA aplicada al cumplimiento fiscal permite obtener la documentación fiscal oficial que debe de ser utilizada para distintos procesos.
- ▶ La programación en materia fiscal permite recordar y procesar tareas periódicas en las fechas precisas o incluso antes de las fechas límites que las leyes fiscales establecen.
- ▶ Es muy importante tener en cuenta que la IA no es confiable en su totalidad, por lo que en cuestiones de especialidad como la fiscal que nos ocupa, debe de ser siempre supervisada para evitar trabajar o proporcionar información fiscal errónea.
- ▶ Debemos enfocar el uso de la IA en materia fiscal desde un enfoque de sugerencia al cliente más no de decisión para la toma decisiones considerando las particularidades del cliente.



**Autor:**

**C.P. Sergio Arturo Sánchez  
Saavedra  
Gerente de Fiscal**

**BDO México**

**Para mayor información:**

**[mkt@bdomexico.com](mailto:mkt@bdomexico.com)**

# Nuestra Organización

## Our Organization

BDO Global

BDO México  
BDO Mexico



Ingresos Globales  
Global Revenue

**\$14** Mil Millones de Dólares  
Billion

**+ 10.2%\*** (Tipo de cambio constante)\*  
(Constant exchange rate)\*



Países y Territorios  
Countries & Territories

**166**



**1,776**  
Oficinas  
Offices



Sede Global  
Global Headcount

**115,661**

**+3.9%** Incremento anual  
Increase year on year



Unidades de Negocio  
Business Units

Auditoría  
Audit

Consultoría  
Advisory



**+ 950**  
Personas  
Staff



Número de Oficinas  
Number Offices

**9**



Localización de Oficinas  
Location Offices

- 2 en Ciudad de México  
2 in Mexico City
- Ciudad Juárez
- Guadalajara
- Hermosillo
- Monterrey
- Mazatlán
- Tijuana
- Querétaro

## Líderes por nuestro Servicio Excepcional al Cliente

BDO México (Castillo Miranda y Compañía) es una firma de contadores públicos y consultores a nivel mundial. Ponemos a su alcance soluciones de negocio en las áreas de Auditoría, Control Financiero (BSO), Consultoría Fiscal, Gobierno Corporativo y Riesgos, Investigaciones Forenses, Ciberseguridad, Tecnología, Legal, Deal Advisory, Human Capital Management Services, Asesoría de NIIF(IFRS)& NIF, Consultoría en el Sector Público, Capacitación, Consultoría en Hotelería y Turismo, Comercio Exterior y Aduanas.

Contáctenos hoy mismo o visite nuestro sitio web para obtener asesoría personalizada.

