

Podsumowanie spotkania  
ICV Szczecin  
– AI w sektorze  
finansowym: szanse,  
wyzwania, zagrożenia  
– teoria i warsztaty  
z wykorzystaniem Chat  
GPT

Uniwersytet Szczeciński,  
Instytut Ekonomii  
i Finansów  
15.03.2024



INSTYTUT EKONOMII  
I FINANSÓW  
UNIWERSYTETU SZCZECIŃSKIEGO

International  
Association  
of Controllers

# AI W SEKTORZE FINANSOWYM: SZANSE, WYZWANIA, ZAGROŻENIA – TEORIA I WARSZTATY Z WYKORZYSTANIEM CHAT GPT

W dniu 15 marca 2024 r. w murach **Uniwersytetu Szczecińskiego**, w **Instytucie Ekonomii i Finansów**, odbyło się spotkanie zorganizowane we współpracy uczelni i **Regionalnej Grupy Roboczej ICV Szczecin**. Temat przewodni warsztatów brzmiał „**AI w sektorze finansowym: szanse, wyzwania, zagrożenia – teoria i warsztaty z wykorzystaniem Chat GPT**”.



Spotkanie, które odbyło się 15 marca 2024 r. w murach uczelni Uniwersytetu Szczecińskiego, w Instytucie Ekonomii i Finansów, miało na celu przybliżyć uczestnikom temat związany ze sztuczną inteligencją, doskonalić umiejętności związane z nowoczesnymi narzędziami wspierającymi sektor finansów oraz zintegrować środowiska controllerów finansowych i managerów finansowych ze szczególnym uwzględnieniem osób z regionu zachodniopomorskiego.

Temat sztucznej inteligencji w jednych budzi strach i obawę, podczas gdy inni widzą w nim możliwość rozwoju. Z tego względu pewne jest, że jest to zagadnienie bardzo aktualne, z którym warto być na bieżąco.

Warsztaty zostały oficjalnie otwarte przez:

- **prof. dr hab. Igę Rudawską**, Dyrektora Instytutu Ekonomii i Finansów US,
- **prof. dr hab. Waldemara Gosa**, Kierownika Katedry Rachunkowości,
- **dr. Tomasza M. Zielińskiego**, Dyrektora Zarządzającego ICV POLSKA.

W imieniu Regionalnej Grupy Roboczej ICV Szczecin gości przywitała **dr Anna Katoła**, Lider ICV Szczecin.

Warsztaty rozpoczęły się od omówienia aktualności i spraw organizacyjnych ICV Global i ICV Polska.

Ponadto oficjalnie został powołany **Zarząd Regionalnej Grupy Roboczej ICV Szczecin**

w osobach:

- **dr Anna Katoła** – Lider Regionalnej Grupy Roboczej ICV Szczecin,
- **Dagmara Karolak** – Członek Zarządu Regionalnej Grupy Roboczej ICV Szczecin,
- **Agnieszka Maciaszek** – Członek Zarządu Regionalnej Grupy Roboczej ICV Szczecin.



Pierwsze wystąpienie merytoryczne, zatytułowane **„Wdrażanie i stosowanie generatywnej sztucznej inteligencji w codziennej pracy controllera i managera”** zaprezentował **dr Tomasz M. Zieliński**. Uczestnicy spotkania usłyszeli o następujących korzyściach, jakie daje zastosowanie sztucznej inteligencji w biznesie:

- automatyzacja procesów księgowych,
- analiza danych,
- poprawa obsługi klienta,
- przewidywanie trendów i predykcyjna analiza finansowa,
- optymalizacja procesów,
- optymalizacja podatkowa i zgodność regulacyjna,
- redukcja ryzyka błędów i kar.

Następnie uczestnicy warsztatów, w części poświęconej pracy na case study, mieli możliwość praktycznie przećwiczyć jedno z narzędzi AI, jakim jest Chat GPT, a przede wszystkim sprawdzić:

- Jak powinien wyglądać prompt, aby uzyskać satysfakcjonująca odpowiedź?
- Jak działa Chat GPT?
- Jak Chat GPT radzi sobie ze sprawozdaniem finansowym, a jak z raportem ESG?
- Jak sztuczna inteligencja jest w stanie dopasować odpowiedź do naszych oczekiwań?
- Z jakimi błędami możemy się spotkać podczas używania Chatu GPT?

W drugim bloku merytorycznym pt. „**Sztuczna inteligencja – wróg czy przyjaciel księgowych**”, którego prelegentem był **dr Michał Hendryk**, adiunkt w Instytucie Ekonomii i Finansów, Wydziału Ekonomii, Finansów i Zarządzania US, uczestnicy spotkania mieli możliwość poznać wyniki badań ankietowych przeprowadzonych przez Stowarzyszenie Księgowych w Polsce wśród 575 osób w okresie od 11 października do 18 listopada 2023 r.

Badania pokazały przede wszystkim, że:

- nadal blisko 50% księgowych nie wykorzystuje AI z własnej inicjatywy,
- dzięki zastosowaniu AI w pracy, zdaniem 50% respondentów, księgowi w ciągu kolejnych 5 lat zaoszczędzą co najmniej 41% swojego czasu, natomiast w ciągu 10 lat co najmniej 61% swojego czasu,
- zdaniem blisko 60% respondentów za 10 lat AI będzie w stanie prawidłowo zaksięgować ponad 81% dokumentów,
- bez wątplenia możliwa jest automatyzacja niektórych procesów księgowych, jednak wyzwaniem będzie identyfikacja kosztów niepodatkowych,
- wykorzystanie sztucznej inteligencji powinno podlegać regulacjom państwowym.

Przedstawione wyniki ukazały AI niewątpliwie jako narzędzie z dużym potencjałem, jednak nadal wymagające eksperckiej wiedzy księgowego i controllera. Wyniki wskazały, że – zdaniem respondentów – AI może zautomatyzować powtarzalne zadania i dostarczać cennych informacji, ale to księgowi i controllerzy w dalszym ciągu będą wносить unikalny zestaw umiejętności i wiedzy, tj.: głębokie zrozumienie zasad finansowych, niuansów branżowych czy zdolności do wykonywania osądów w skomplikowanych sprawach, które wykraczają poza możliwości AI.

W ostatniej części spotkania, w której moderatorem był **dr Konrad Kochański**, adiunkt w Instytucie Ekonomii i Finansów Wydziału Ekonomii, Finansów i Zarządzania US, uczestnicy warsztatów pracowali w formule round tables. W podgrupach mieli możliwość przedyskutowania następujących tematów związanych ze sztuczną inteligencją:

- Jak wykorzystujesz AI w swojej pracy?
- Jakie widzisz silne strony oraz szanse w wykorzystaniu AI w swojej pracy?
- Jakie widzisz słabe strony i zagrożenia wynikające z wykorzystania AI w swojej pracy?
- W jaki sposób AI zmieni ścieżki rozwoju księgowego i controllera?
- W których zadaniach AI jest w stanie wesprzeć raportowanie ESG?
- Czy i w jaki sposób AI powinno być uregulowane prawnie?

### PODSUMOWANIE

W miarę rozwoju technologii również rola księgowego i controllera ewoluuje. Dzięki zastosowaniu AI księgowi i controllerzy mogą osiągnąć znaczne korzyści, takie jak przyspieszenie i ułatwienie procesów księgowych, redukcje błędów, obniżenie kosztów czy zwiększenie efektywności. Zastosowanie AI umożliwi lepsze wykorzystanie czasu, pozwalając księgowemu i controllerowi na koncentrację na bardziej złożonych zadaniach i podejmowanie strategicznych decyzji biznesowych.

Serdeczne podziękowania za zaangażowanie w organizację spotkania dla następujących osób z Uniwersytetu Szczecińskiego:

- prof. dr hab. Iga Rudawska – Dyrektor Instytutu Ekonomii i Finansów,
- prof. dr hab. Waldemar Gos – Kierownik Katedry Rachunkowości,
- prof. dr hab. Wanda Skoczylas,
- dr Michał Hendryk,
- dr Konrad Kochański,
- dr Hanna Czaja-Cieszyńska,
- dr hab. Beata Sadowska, prof. US,
- dr Piotr Waśniewski;

a także dla Lidera i Członków Zarządu ICV Szczecin:

- dr Anna Katoła, Lider ICV Szczecin,
- Dagmara Karolak, Członek Zarządu ICV Szczecin,
- Agnieszka Maciaszek, Członek Zarządu ICV Szczecin.

Dziękujemy wszystkim uczestnikom za aktywny udział w spotkaniu i wartościowe głosy w dyskusji.

**Do zobaczenia na kolejnych wydarzeniach ICV Polska!**

*Spotkanie podsumowała:  
dr Anna Katoła, Lider ICV Szczecin*

---

ICV - MIĘDZYNARODOWE  
STOWARZYSZENIE  
CONTROLLERÓW

ul. Towarowa 35/403A  
61-896 Poznań

[www.icvpolska.pl](http://www.icvpolska.pl)  
[icv@akademiacontrollingu.pl](mailto:icv@akademiacontrollingu.pl)



International  
Association  
of Controllers