



Australian Government
Australian Taxation Office

Intelligence artificielle pour la gestion des risques de conformité

gestion du commerce intérieur et transfrontalier

Adrian Preston-Loh

Commissaire adjoint

Bureau des impôts australien

Notre approche de l'augmentation par l'IA

Activité manuelle

Activité semi-automatisée et pilotée par le personnel

Activité entièrement automatisée et alimentée par l'IA

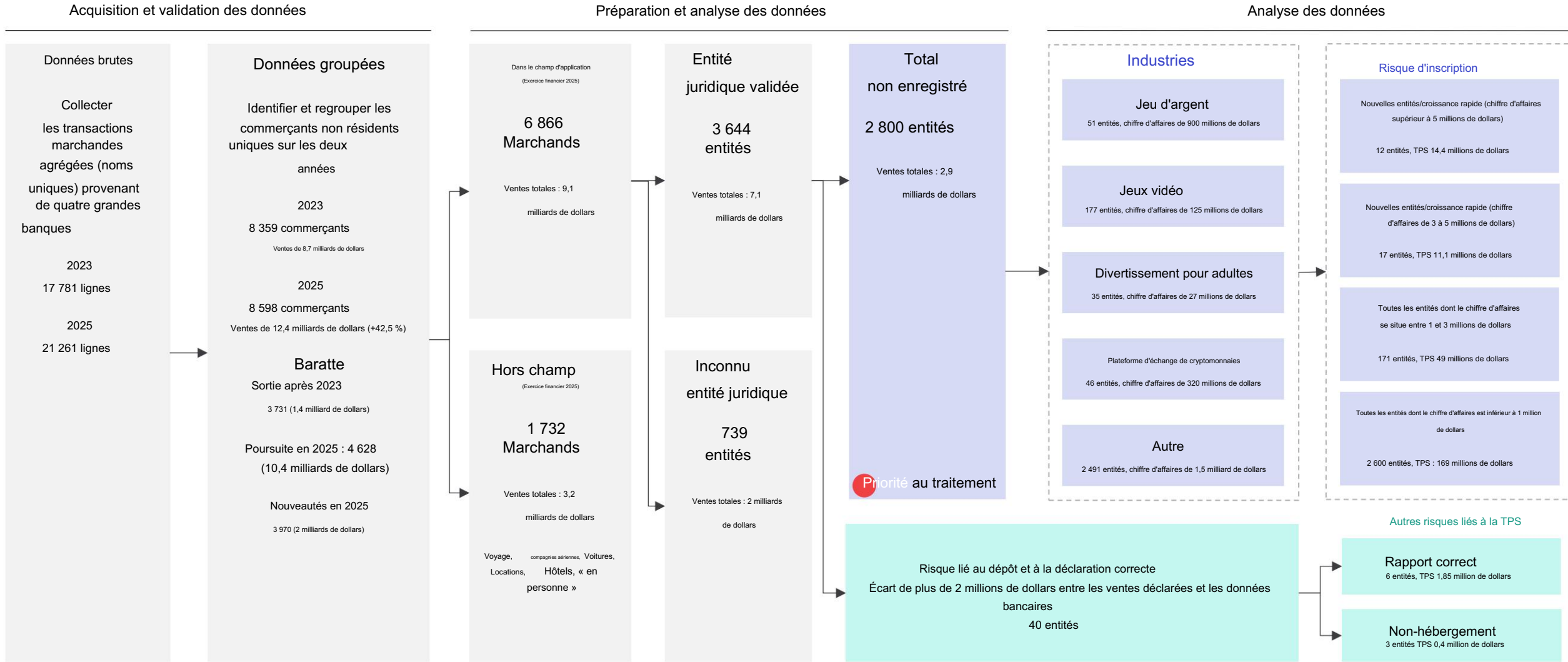
Notre cycle analytique					
	1. Acquisition de données :	2. Validation des données	3. Préparation des données	4. Analyse des données	5. Perspectives stratégiques
	Obtenir des données transactionnelles agrégées auprès des banques par le biais d'une notification officielle.	Procéder à une évaluation de la qualité des données et l'améliorer selon les besoins.	Consolider et nettoyer les ensembles de données afin de créer une vue unifiée des entités marchandes offshore.	Transformer l'ensemble de données préparé en informations exploitables pour le traitement de conformité	Identifier les données au niveau de la population pour éclairer les tendances critiques
Approche originale 2024 Analyse manuelle de bout en bout	Engagement des parties prenantes - Acquisition initiale en 2023 avec quelques problèmes de qualité des données - Long délai de mise en œuvre dû à la configuration initiale des algorithmes d'extraction de données des fournisseurs - Données incomplètes	MS Excel Long délai de traitement dû à la nécessité pour les banques d'affiner l'ensemble de données	MS Excel / RStudio (niveau débutant) - Correspondance approximative de commerçants offshore (noms uniquement) via un script basique - Consolider la taille de la population de 51 % (de 17 781 à 9 002 commerçants)	MS Excel - Profilage manuel d'un sous-ensemble de données (600 entités) par ventes. - Recherche manuelle d'informations publiques, notamment les noms légaux, les sites web, les adresses et les adresses électroniques.	MS Excel - Perspectives stratégiques sur un sous-ensemble de la population totale - Connaissances limitées sur l'ensemble de la population
Approche actuelle 2025 Établir les bases de l'automatisation pilotée par l'IA	Engagement des parties prenantes - Mobilisation précoce des parties prenantes - Algorithmes d'extraction de données établis - Délai de livraison réduit - Données exactes et complètes	MS Excel - Données exactes et complètes - Réduction de 50 % à partir de 16 semaines jusqu'à 7 semaines.	RStudio (avancé) • Correspondance précise grâce à Scripting avancé (noms et autres variables) - Consolider la taille de la population de 60 % (de 21 261 à 8 598) - Réduction du temps de 87 %, passant de 8 semaines à 1 semaine.	Copilote • Copilote a réduit le temps de profilage de 10 semaines à 3,5 heures. - Couverture complète des données améliorée vue de la population - Recherche automatisée (par petits lots) d'informations publiques et génération de documents de profil.	MS Excel / Copilote - Stratification de 100 % de la population. - Analyses au niveau de la population sur les tendances du secteur, le taux de désabonnement et les changements dans le pays d'immatriculation. - Requête du copilote complétée par une analyse manuelle via Excel.
Phase suivante (d'ici juin 2026) Automatisation de la plupart des activités analytiques	Engagement des parties prenantes - Algorithmes d'extraction de données établis - Réponses rapides - Données exactes et complètes	MS Excel Données exactes et complètes	RStudio (avancé) - Exécution automatique d'un script R prédéfini pour consolider les futurs jeux de données - Validation humaine	Copilote / Fivecast / Nexus - Recherche automatisée (à grande échelle) d'informations publiques et internes grâce à un outil d'intelligence spécialisé, basé sur l'IA. - Validation humaine	Copilote/Fivecast/Nexus - Analyse automatisée de la population et génération d'informations - Validation humaine
Au-delà de l'horizon (À partir de juillet 2026)	Programme d'accélération de l'IA de l'ATO - Un projet à l'échelle de l'entreprise visant à aller au-delà du copilotage en développant des capacités d'infrastructure d'IA de base adaptées aux ensembles de données ciblés de l'ATO concernant les contribuables, les aspects juridiques et les risques. - Visant à déployer l'IA à grande échelle au sein de l'ATO afin d'accroître la conformité, la fiabilité et la confiance dans le système fiscal.				

Perspectives stratégiques (1) : analyse de la population

• Source des données : données de transactions « carte non présente » provenant des 4 plus grandes banques australiennes.

• Ensemble de données : Toutes les transactions d'achat « sans présentation de la carte »
Réalisé par des résidents australiens auprès d'entreprises offshore pour les exercices 2023 et 2025.

• Valeurs en AUD : Valeur totale des frais offshore
Les consommateurs australiens du secteur de la vente au détail.



Perspectives stratégiques (2) : risque d'enregistrement

Commerçants offshore non enregistrés susceptibles d'être soumis à la TPS australienne.

Catégorie de risque	Description de la catégorie de risque	Type de produit	Nombre de candidats pour Exercice 27	TVA moyenne à risque entre l'exercice 2023 et l'exercice 2025	Potentiel total La TPS à risque entre l'exercice 2023 et Exercice 2025
Rouge	Nouvelles entités ou entités à croissance rapide et à chiffre d'affaires important (plus de 5 millions de dollars au cours de l'exercice 2025)	Revoir	12	1,2 million de dollars	14,7 millions de dollars
Ambre	Nouvelles entités ou entités à croissance rapide et ventes comprises entre 3 et 5 millions de dollars Exercice 2025	Revoir	17	650 000 \$	11,2 millions de dollars
Jaune	Entités dont le chiffre d'affaires se situe entre 2 et 3 millions de dollars au cours de l'exercice 2025	Revoir	34	400 000 \$	13,8 millions de dollars
Jaune	Entités dont le chiffre d'affaires se situe entre 1,8 et 2 millions de dollars au cours de l'exercice 2025	Revoir	12	350 000 \$	4,2 millions de dollars
Jaune	Entités dont le chiffre d'affaires se situe entre 1 et 2 millions de dollars au cours de l'exercice 2025	Lettre	125	250 000 \$	30,8 millions de dollars
Vert	Entités dont le chiffre d'affaires est inférieur à 1 million de dollars au cours de l'exercice 2025	Lettre/un à plusieurs	2 534	65 000 \$	160,4 millions de dollars
Vert (à croissance rapide)	Les entités dont le chiffre d'affaires est inférieur à 1 million de dollars au cours de l'exercice 2025 et dont la croissance dépasse 500 000 dollars entre les exercices 2023 et 2025.	Lettre	66	125 000 \$	8,3 millions de dollars
TOTAL					245,45 millions de dollars

Réflexions

Leçons tirées de notre parcours en matière d'IA jusqu'à présent :

- 1 Commencer petit. Notre aventure avec l'IA a débuté par une tâche simple. Cette approche permet une exploration maîtrisée et offre l'opportunité de se familiariser avec le fonctionnement de l'outil d'IA. Au sein de l'ATO, en seulement six mois, des centaines de cas d'usage ont été développés et des projets ont été mis en place à l'échelle de l'entreprise afin d'explorer et de déployer des solutions d'IA à grande échelle.
- 2 Soyez précis quant aux résultats escomptés et aux indicateurs de succès, tant au niveau du cas d'usage qu'au niveau du programme. Identifiez les tâches qui peuvent tirer le meilleur parti de l'intégration de l'IA, mesurez les résultats des tests par des études de temps et de mouvements, et consacrez du temps à la conception et à la révision des invites en fournissant des instructions claires sur :
 - Ce que vous essayez d'accomplir
 - Quelles informations utilisez-vous
 - Quel format de sortie est requis ?
- 3 Adoptez une approche ouverte quant aux capacités et aux limites de l'IA. Osez repenser les procédures existantes, respectez le besoin de jugement humain et reconnaissez que l'IA n'est pas la seule source d'amélioration de l'efficacité. À mesure que l'IA évolue, soyez réceptif aux nouveaux concepts et réfléchissez à leur intégration potentielle dans votre plan d'IA. Conservez des traces écrites et mettez à jour régulièrement votre gouvernance tout au long de votre démarche.
- 4 Soyons honnêtes avec nous-mêmes et considérons :
 - De quelles compétences avons-nous réellement besoin (par exemple, en programmation, en analyse ou en ingénierie) ?
 - Comprenons-nous clairement les processus et politiques existants, ainsi que les changements nécessaires à l'IA agitive ?

Nous sommes ouverts à toute question et nous nous réjouissons de partager de plus amples résultats à l'avenir et d'explorer les possibilités de collaboration.