

NWB NEO

Sicherheit bei NWB NEO

Vertrauen, Verlässlichkeit und Sicherheit für die steuerliche Beratungspraxis

Mit NWB NEO steht Steuerberaterinnen und Steuerberatern eine moderne KI-gestützte Plattform zur Verfügung, die die Erstellung steuerlicher Analysen, Memos und Protokolle erheblich beschleunigt. Zugleich erfüllt NWB NEO höchste Anforderungen an Datenschutz, Informationssicherheit und berufsrechtliche Verschwiegenheit.

Dieses Whitepaper gibt einen umfassenden Überblick über alle Sicherheits- und Compliance-Mechanismen der Plattform – von der DSGVO- und Berufsrechtskonformität über die sichere EU-Cloud-Infrastruktur bis hin zur strikten Trennung von Kundendaten und dem Ausschluss von KI-Training.

1 | NWB NEO – Überblick über die Plattform

NWB NEO unterstützt steuerliche Fachanwender mit zwei Modulen:

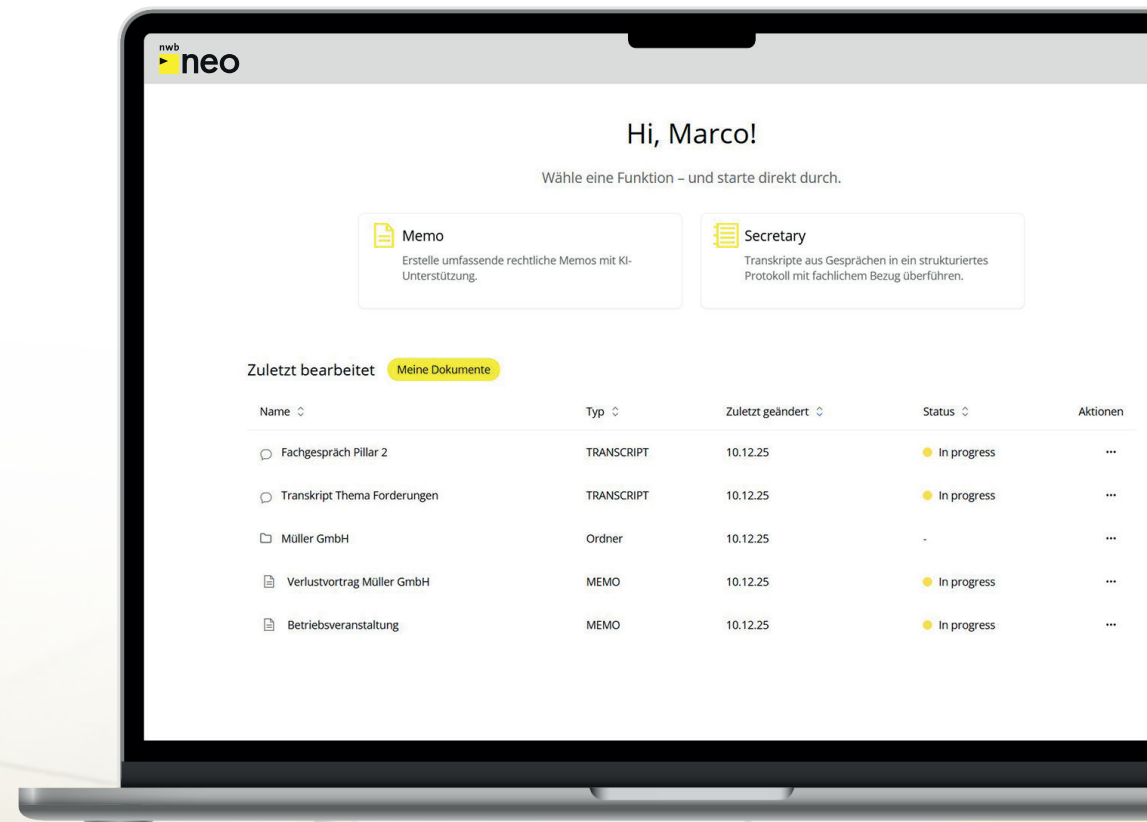
Modul Memo

- Geführter Prozess zur Erstellung umfassender vorbereitender steuerlicher Stellungnahmen
- Integration einer strukturierten Sachverhaltsaufnahme
- Automatische Gliederung auf Basis der Rechtsfragen
- Generierung fundierter Stellungnahmen inkl. Quellen aus der NWB Datenbank
- Export nach Word und KI-basierte Überarbeitungsfunktion

Modul Secretary

- Umwandlung von Gesprächstranskripten in strukturierte Protokolle
- Bereinigung von irrelevanten Gesprächsanteilen
- Export in definierte Formate (Protokoll, Zusammenfassung, Sachverhaltsdarstellung etc.)
- Nahtlose Übergabe ins Modul Memo

► **Beide Module greifen auf verlässliche und geprüfte Fachinhalte des NWB Verlags zurück.**



2 | Sicherheit als Kernprinzip von NWB NEO

Die Plattform wurde so entwickelt, dass sie den hohen Sicherheitsanforderungen von Steuerkanzleien und Steuerprofis gerecht wird. Dazu gehören:

2.1 Sichere EU-Cloud-Infrastruktur

Alle Daten werden ausschließlich innerhalb der Europäischen Union verarbeitet und gespeichert:

- **Standort:** Innerhalb der EU
- **Verschlüsselung:** Industriestandard-Verschlüsselung (AES, HSM-basierte Schlüsselverwaltung) für gespeicherte Daten
- **Übertragung:** TLS 1.3 für verschlüsselte Datenübertragung zwischen Browser und Server
- **Zertifizierung:** ISO 27001 für das Hosting
- **Keine Datenübermittlung in Gebiete außerhalb der EU**

2.2 Strenge Trennung der Kundendaten

Daten einzelner Nutzer sind streng voneinander getrennt:

- Jeder Mandant erhält einen abgeschotteten Datenbereich
- Trennung wird auf Datenbank-Ebene durchgesetzt

2 | Sicherheit als Kernprinzip von NWB NEO

Die Plattform wurde so entwickelt, dass sie den hohen Anforderungen im Steuerrecht gerecht wird. Dazu gehören:

2.3 Keine Verwendung von Daten für KI-Training

Eingegebene oder hochgeladene Daten werden:

- Nicht für Trainingszwecke der KI genutzt
- Nicht von KI-Entwicklern eingesehen
- Nur zur Bearbeitung Ihrer konkreten Anfrage verwendet



3 | KI-Nutzung: Transparenz und Kontrolle

3.1 Wie NWB NEO auf KI-Modelle zugreift

NWB NEO greift über einen zentralen, abgesicherten Dienst auf verschiedene KI-Modelle zu. Alle Anfragen werden vollständig protokolliert und kontrolliert. Die KI-Integration erfolgt durch PricewaterhouseCoopers GmbH WPG (PwC) als Plattformbetreiber, streng getrennt vom Wirtschaftsprüfungs- und Beratungsgeschäft und unterliegt strengen Sicherheits- und Compliance Anforderungen.

3.2 Faktenbasierte KI durch RAG-Technik

KI ist nicht frei von Fehlern und die Verlässlichkeit des Ergebnisses hängt nicht zuletzt von der jeweiligen Eingabe ab. NWB NEO nutzt eine vielschichtige Struktur zur passgenauen Integration von Fachinformationen und Fachdaten eingebettet in ein RAG-System – eine Technik, bei der die KI nicht “frei erfindet”, sondern immer auf konkrete Rechtsquellen zurückgreift.

1. Sie geben einen Sachverhalt ein oder stellen eine Rechtsfrage
2. Die Sachverhaltseingabe wird analysiert und in einzelne Fragestellungen zerlegt

3. NWB NEO sucht in einem mehrschichtigen und iterativen Prozess relevante Fachinformationen in der NWB Datenbank
4. Diese fachlich geprüften Quellen werden der KI zur Formulierung der Ergebnisse als Kontext mitgegeben
5. Quellenangaben werden in den generierten Texten ausgewiesen und sind per Klick einsehbar

Der Zugriff auf die verlinkten Quellen hängt vom Umfang Ihres individuellen NWB Datenbank-Abonnements ab.

3.3 Menschliche Kontrolle (Human-in-the-Loop)

- Alle KI-generierten Texte sind als solche gekennzeichnet und als vorbereitende Entwürfe und Vorschläge
- Die KI-generierten Inhalte sind durch menschliche Reviewer mit Steuerexpertise zu prüfen und freizugeben
- Der Nutzer behält die volle Kontrolle über jeden Bearbeitungsschritt
- Die finale Verantwortung liegt immer beim Berufsträger

NWB NEO ist als Assistenzsystem konzipiert und ersetzt nicht die fachliche Expertise der Anwenderinnen und Anwender.

4 | Rechtliche Compliance

4.1 Datenschutzrecht & DSGVO

NWB NEO wird vollständig DSGVO-konform betrieben.

Wesentliche Prinzipien:

- **Vereinbarung zur Auftragsverarbeitung:** Wird für die Nutzung rechtssicher bereitgestellt (Art. 28 DSGVO)
- **Datenminimierung:** Es werden nur die Daten verarbeitet, die zwingend erforderlich sind
- **Verarbeitungsverzeichnis:** Vollständige Dokumentation aller Datenverarbeitungen (Art. 30 DSGVO)
- **Technische und organisatorische Maßnahmen:** Umfassende Sicherheitsmaßnahmen implementiert (Art. 32 DSGVO)

4.2 Berufsrechtliche Verschwiegenheit

NWB NEO erfüllt die Anforderungen der einschlägigen Berufsrechte und ist damit ausdrücklich für die Nutzung mit berufsrechtlich geschützten Mandantendaten geeignet:

- **§§ 57, 62a StBerG** (Steuerberatungsgesetz), **§§ 43a, 43e BRAO** (Bundesrechtsanwaltsordnung), **§§ 43, 50a WPO** (Wirtschaftsprüferordnung), **§ 203 StGB** (Strafgesetzbuch – Verletzung von Privatgeheimnissen)
- **Verpflichtungen zur Geheimhaltung von Berufsgeheimnissen:** Wird für die Nutzung rechtssicher bereitgestellt
- Strikte Datentrennung zwischen Kanzleikunden, Verschlüsselte Speicherung aller Informationen, projektbasierte Zugriffskontrolle und Protokollierung

4.3 EU-Verordnung für Künstliche Intelligenz (EU AI Act)

NWB NEO erfüllt alle Anforderungen des EU AI Act:

- **Menschliche Aufsicht:** Human-in-the-Loop ist zwingend implementiert
- **Transparenz:** Alle KI-generierten Inhalte sind gekennzeichnet
- **Dokumentation:** Vollständige Protokollierung aller KI-Interaktion

5 | Technische Sicherheitsstandards

5.1 Infrastruktur & Zertifizierungen

- **Betrieb** auf Basis etablierter Sicherheitsstandards
- **ISO 27001 Zertifizierung** für das Hosting
- **Regelmäßige Sicherheits- und Prozesskontrollen**
- **Protokollierung von Sicherheitsereignissen (Logging)**

5.2 Externe Sicherheitsprüfungen

Penetrationstests:

- Jährliche externe Penetrationstests durch spezialisierte Sicherheitsexperten

Interne Audits:

- Automatisierte Sicherheitsprüfungen bei jedem Deployment
- Code Review im Vier-Augen-Prinzip
- Regelmäßige Prüfungen: Datenschutz, Informationssicherheit, Open Source Software (OSS)
- Kontinuierliche Überwachung durch automatisierte Sicherheitssysteme

5.3 Schutzmechanismen im Detail

NWB NEO nutzt moderne mehrschichtige Sicherheitsmaßnahmen:

Verschlüsselung:

- TLS 1.3 für verschlüsselte Datenübertragung
- Industriestandard-Verschlüsselung (AES, HSM-basierte Schlüsselverwaltung) für gespeicherte Daten

Zugriffskontrolle:

- Nutzerbasierte Zugriffskontrolle
- Strikte Mandantentrennung

Monitoring und Protokollierung:

- Vollständige Protokollierung aller Zugriffe (Audit-Trail)
- Kontinuierliche Überwachung sicherheitsrelevanter Ereignisse

Virenschutz:

- Automatische Prüfung aller hochgeladenen Dateien auf Viren und Schadsoftware, Ablehnung infizierter Dateien vor der Verarbeitung

Netzwerksicherheit:

- Multi-Layer Firewall-Architektur, Web Application Firewall (WAF) und DDoS-Schutz

6 | Datenspeicherung und Aufbewahrung

6.1 Wie lange werden Daten gespeichert?

Während der Vertragslaufzeit:

- Sie als Kunde entscheiden selbst, wann Sie Ihre Projekte und Dokumente löschen
- NWB NEO speichert Ihre Daten grundsätzlich für die Dauer Ihres aktiven Abonnements

Wichtig: Es liegt in Ihrer Verantwortung, relevante Daten regelmäßig zu exportieren und in Ihren eigenen Systemen zu archivieren.

Nach Vertragsende: Mit dem Ende Ihres Vertrags verlieren Sie den Zugriff auf Ihre Daten. **Sichern Sie diese daher rechtzeitig.** Nach Vertragsende werden sämtliche Daten vollständig gelöscht.

System-Backups:

- Es werden regelmäßig automatische Backups erstellt
- Diese werden nur für einen kurzen, technisch notwendigen Zeitraum aufbewahrt
- Die Speicherung erfolgt verschlüsselt

Zugriffsprotokolle (Audit-Trail):

- Auch diese Protokolle werden nur für einen begrenzten Zeitraum vorgehalten
- Sie dienen ausschließlich der Nachvollziehbarkeit und Compliance-Kontrolle

6.2 Kundenpflicht zum Export

Wichtiger Hinweis:

Sie sind als Kunde verpflichtet, wichtige Memos und Dokumente regelmäßig zu exportieren und in Ihren eigenen Systemen zu archivieren. NWB NEO ist als Arbeitswerkzeug konzipiert, nicht als langfristiges Archiv.

Die **gesetzlichen Aufbewahrungspflichten** (z.B. 10 Jahre nach § 147 Abgabenordnung (AO)) liegen in Ihrer Verantwortung als Berufsträger.

7 | Backup und Notfall-Management

7.1 Backup-Strategie

Tägliche automatische Backups:

- Alle Daten werden täglich gesichert
- Aufbewahrung: 7 Tage
- Verschlüsselte Speicherung der Backups

Wiederherstellung:

- **RTO (Recovery Time Objective):** 3 Tage Maximale Zeit bis zur vollständigen Wiederherstellung des Systems
- **RPO (Recovery Point Objective):** 24 Stunden Maximaler Datenverlust im Worst-Case-Szenario

7.2 Verhalten bei Sicherheitsvorfällen

Bei einem Sicherheitsvorfall (z.B. Datenpanne):

- Sofortige Benachrichtigung betroffener Nutzer
- Meldung an Aufsichtsbehörden (falls erforderlich gemäß DSGVO)
- Umgehende Behebung und Dokumentation

Und das war längst noch nicht alles ...

NWB NEO ist eine digitale Arbeitsplattform zur Unterstützung steuerrechtlicher Arbeits-, Prüfungs- und Gestaltungsprozesse. Zum Start enthält NWB NEO die Module „**Memo**“ inklusive Sachverhaltserfassung und das Transkriptionstool „**Secretary**“.

In einem späteren Schritt nach dem Produktlaunch werden wir NWB NEO um einen fachspezifischen, **interaktiven und agentischen NWB NEO Chatbot** erweitern. Dieser wird Ihre steuerlichen Fachfragen präzise und schnell auf Basis der rechtssicheren Fachinhalte der NWB Datenbank beantworten.

Weitere Module sind in Planung und werden sukzessive veröffentlicht.

... und schon bald sind Sie dran!

Weitere Informationen zu NWB NEO finden Sie unter www.nwb-neo.de.

Dort halten wir Sie über alle Entwicklungen und den Start der Plattform auf dem Laufenden, damit Sie von Anfang an von **NWB NEO** profitieren können.

**Coming
soon!**