Estimado [cliente],

Gracias por elegir a [insertar el nombre de la empresa] para completar su declaración de impuestos este año. [Yo/Nosotros] espero/esperamos trabajar con usted.

En la carta a continuación, encontrará los términos, la naturaleza y el alcance de los servicios que se proporcionarán, y se le pedirá que confirme que entiende las responsabilidades mutuas.

**Lea** la carta a continuación y **fírmela** para que podamos comenzar a trabajar en su declaración.

**Plazos Importantes**

[Insertar las fechas correspondientes] — Fecha límite para enviar su información fiscal a [insertar el nombre de la empresa].

[Insertar cualquier fecha aplicable] — Fecha límite para pagar y presentar declaraciones de impuestos o prórrogas.

Si la información se recibe después de [insertar las fechas correspondientes], es posible que se le cobre una tarifa adicional.

Sus declaraciones de impuestos federales y/o estatales se prepararán en base a la información que proporcione. Le proporcionará a [insertar el nombre de la empresa] información completa y precisa por adelantado. [Insertar el nombre de la empresa] mantendrá la confidencialidad de la información que proporcione. Los servicios se proporcionarán solo según sea necesario para preparar su(s) declaración(es) de impuestos. No se realizará ninguna auditoría o verificación de los datos enviados. Sin embargo, [insertar el nombre de la empresa] dará seguimiento para solicitar aclaraciones y/o documentación de la información según sea necesario. También se le notificará en caso de que se descubran errores materiales, fraude u otros actos ilegales.

Usted es responsable de reportar cualquier actividad en el extranjero al momento de firmar. Al firmar esta carta, reconoce que me/nos informará de cualquier ingreso de fuentes extranjeras o si tiene autoridad de firma sobre cualquier cuenta financiera extranjera. Si todavía está determinando si los ingresos/las cuentas son extranjeras, divulgue esto independientemente para que [yo/nosotros] pueda/podamos revisarlo. La falta de reportar este tipo de actividades dará lugar a sanciones severas.

Usted será responsable de proporcionar toda la documentación necesaria requerida por la ley para respaldar sus datos. Esto incluye gastos por obsequios, viajes, uso de vehículos, comidas, contribuciones caritativas, etc. Si necesita aclaración sobre qué documentación se requiere en un momento dado, comuníquese con nosotros para mayor información. Se utilizará el juicio profesional para resolver problemas cuando la ley tributaria no sea clara o cuando exista un conflicto entre las autoridades. Pero, en última instancia, usted, el contribuyente, tiene la responsabilidad final de su(s) declaración(es) de impuestos. Por lo tanto, es imperativo que revise cuidadosamente todos los documentos antes de firmarlos y hacer la declaración.

[Insertar el nombre de la empresa] también puede proporcionarle una lista para que la complete por adelantado, lo que garantizará que [yo/nosotros] recopile/recopilemos su información más actualizada. Completar la lista es opcional, pero puede ayudarle a recordar qué elementos se necesitan. No obstante, al momento de firmar, proporcione los originales/copias de los originales de todos los documentos fiscales del gobierno (W-2, 1099, 1098 y declaraciones de impuestos sobre la propiedad). Todos los registros le serán devueltos después de que [he/hemos] terminado de brindarle servicios. [Yo/nosotros] recomiendo/recomendamos que los guarde de forma segura, así como los documentos de respaldo, en caso de que los necesite más adelante en el proceso de preparación de impuestos. [Insertar el nombre de la empresa] conservará copias de todos los registros, documentos y notas durante [insertar el número de años], después de lo cual estos documentos se desecharán/destruirán de forma segura.

Recuerde que si [estoy/estamos] preparando una declaración conjunta para usted y su cónyuge, las declaraciones de impuestos y las copias de todos los documentos de respaldo estarán disponibles para ambos cónyuges sin la aprobación o notificación al otro cónyuge.

La fecha límite para la presentación de declaraciones de impuestos es [insertar fecha]. Toda la información debe recibirse antes del [insertar fecha] para cumplir con la fecha límite de presentación. Si se necesita más tiempo para completar la declaración, la información proporcionada se utilizará para preparar una extensión. Recuerde que para preparar una extensión válida y precisa, [yo/nosotros] necesito/necesitaremos tanta información como sea posible. También deberá aprobar expresamente la presentación de una extensión antes de que esto se pueda hacer en su nombre. Como recordatorio, una extensión solo le brinda tiempo adicional para presentar la declaracion, no para pagar los impuestos debidos. Los impuestos que se paguen después del [insertar fecha] darán lugar a intereses y recargos por demora.

Las tarifas de preparar la declaracion se cobrarán en función de la complejidad del trabajo y se cotizarán antes del inicio de cualquier trabajo. Si surge alguna complicación mientras se preparan sus declaraciones de impuestos, las tarifas pueden ajustarse. Las facturas vencen y son pagaderas antes del [insertar fecha]. En la medida permitida por la ley, se puede agregar un cargo de interés si no se paga la facture dentro de los treinta (30) días posteriores a la recepción de la misma. Recordatorio importante: las declaraciones de impuestos solo se presentarán electrónicamente después de que se paguen las tarifas en su totalidad.

En caso de que el IRS o las autoridades fiscales estatales auditen su declaración, háganos lo saber de inmediato (tan pronto como se reciban las cartas del IRS/cualquier otra agencia tributaria), para que [yo/nosotros] pueda/podamos responder y estar disponibles para ayudarle. Si [inserte el nombre de la empresa] el responsable por la auditoria, su declaracion se corregirá gratuitamente y [inserte el nombre de la empresa] pagará las penalidades correspondientes. Si [inserte el nombre de la empresa] no es responsable, usted será responsable por los impuestos adeudados, mas los cargos por corregir la declaración.

Este acuerdo concluirá en el momento en que se le entreguen las declaraciones completas (presentación en papel) o al momento de la firma y presentación de su(s) declaración(es) de impuestos (presentación electrónica).

Según la ley federal y de [insertar el nombre del estado], [insertar el nombre de la empresa] debe presentar sus declaraciones electrónicamente. Sin embargo, puede optar por no participar en la presentación electrónica. Si prefiere no presentar electrónicamente, comuníquese [conmigo/ con nosotros] directamente, para que [yo/nosotros] pueda/podamos proporcionarle los formularios de optar por la exclusion de presentar electrónicamente. Estos deben ser firmados y devueltos a [insertar el nombre de la empresa].

Para aceptar esta carta y el resumen de nuestro acuerdo, firme a continuación y devuélvala en persona o electrónicamente. El trabajo no comenzará hasta que se devuelva una copia firmada de este acuerdo de compromiso. Si presenta una declaración conjunta, ambos cónyuges deben firmar.

Gracias por confiar en [insertar el nombre de la empresa]. No dude en comunicarse si tiene alguna pregunta o inquietud.

Mis/Nuestros mejores deseos,

[Insertar nombre de la empresa]

Reconocido por:

Firma:

Escriba el nombre:

Firma:

Escriba el nombre: