

Виртуальное согласие налогоплательщика VITA/TCE

Настоящая форма требуется в тех случаях, когда прием/опрос и/или проверка качества не проводятся лично налогоплательщиком и добровольцем VITA/TCE. Отделение оказания помощи должно объяснить налогоплательщику порядок подготовки декларации. При наличии оснований, налогоплательщики также должны быть проинформированы о рисках в случае перемещения их сведений с одного местоположения на другое.

Часть I - Заполняется в отделении VITA/TCE:

Наименование отделения

Адрес отделения (улица, город, страна, почтовый индекс)

Идентификационный номер отделения (SIDN)

Имя координатора отделения

Имя представителя отделения

Контактный телефон представителя отделения

Данное отделение использует следующие виртуальные методы VITA/TCE для подготовки Вашей налоговой декларации:

- A. Отделения для приема:** Данное отделение использует операцию приема, которая включает в себя хранение информации, идентифицирующей личность (номера социального страхования, Форма W-2 и т. д.) для подготовки налоговой декларации в том же отделении, но в более позднее время. Вы вернетесь в то же отделение для проверки качества и/или подписания заполненной налоговой декларации. В отделении вам должны объяснить какие способы связи с вами используются на случай, если потребуется дополнительная информация.

Примечание: Отделения, где налогоплательщик не покидает территорию объекта, например, ожидая в другом помещении или в автомобиле, НЕ считаются пунктами приема деклараций. Поскольку налогоплательщик остается на месте, он не обязан заполнять Форму 14446. Если налогоплательщик оставляет свои налоговые документы в пункте приема, а затем по какой-либо причине покидает его территорию, он должен заполнить Форму 14446.

- B. Приемное отделение:** Данный метод заключается в том, что налогоплательщик заполняет форму со своей личной информацией (номера социального страхования, Форму W-2 и другие документы) в отделении для подготовки и/или проверки качества налоговой декларации в другом месте. Данная операция подразумевает, что информация налоговой декларации налогоплательщика может быть направлена в другое место по одной или нескольким из следующих причин: собеседование с налогоплательщиком, подготовка налоговой декларации или проверка качества. Налогоплательщик может вернуться в приемный пункт для проверки качества или для проверки и подписания заполненной налоговой декларации.
- C. Отделение только для подготовки налоговой декларации и/или проверки качества:** Данное отделение может получать декларации с одного или нескольких приемных пунктов для подготовки и/или проверки качества деклараций. Данное отделение, как правило, не принимает по предварительной записи и назначениям от других налогоплательщиков в их местонахождении.
- D. Комбинированное отделение:** Данное отделение подготавливает декларации для других постоянных или временных приемных пунктов, а также оказывает помощь налогоплательщикам, приходящим на прием без или по предварительной записи, в пределах своего участка.
- E. 100% виртуальный процесс VITA/TCE:** Данный метод включает в себя не личное общение с налогоплательщиком и любыми волонтерами VITA/TCE во время приема, собеседования, подготовки декларации, проверки качества и подписания налоговой декларации. В отделении налогоплательщику будет разъяснен весь процесс и ему необходимо дать согласие на него. Сюда входят виртуальные процедуры для отправки необходимых документов (номеров социального страхования, Формы W-2 и других документов) через защищенную систему обмена файлами назначенному волонтеру для проверки.

Часть II: Процедуры отделения:

Опишите, как будет осуществляться каждый процесс для удаленной помощи налогоплательщикам. Вопросы, приведенные ниже в скобках, содержат указания на то, что следует включить в пояснения к каждому процессу. Как будет осуществляться работа отделения:

1. Предварительная запись (как осуществляется запись на прием: по телефону, через интернет-портал, по электронной почте или другим способом)

2. Обеспечение согласия налогоплательщика (как подписывается, принимается и хранится Форма 14446)

3. Осуществление процесса заполнения - обеспечение безопасности всех документов (как осуществляется прием, хранение и отслеживание подтверждающих документов налогоплательщика)

4. Подтверждение личности налогоплательщика - проверка удостоверения личности с фотографией и карточек социального страхования/писем с указанием ITIN (какой канал связи, очный или виртуальный, используется для подтверждения личности налогоплательщика и какие документы проверяются)

5. Проведение собеседования с налогоплательщиком (какой канал связи, очный или виртуальный, используется для проведения собеседования)

6. Подготовка налоговой декларации (где составляется налоговая декларация и как осуществляется доступ к документам для составителя)

7. Способ связи отделения с налогоплательщиком (отделение должно объяснить, какой(ие) способ(ы) оно использует для связи с налогоплательщиком в случае необходимости получения дополнительной информации)

8. Проведение проверки качества (где проверяется налоговая декларация и как консультант получает доступ к документам)

9. Передача подготовленной декларации (какой канал связи, очный или виртуальный, используется для передачи подготовленной декларации и как волонтер и/или налогоплательщик получает доступ к подготовленной декларации)

10. Подписание декларации (подписывает ли налогоплательщик декларацию лично или в электронном виде, и если в электронном виде, то какое программное обеспечение используется для подписания декларации)

11. Электронная подача налоговой декларации (когда подается декларация: сразу или в конце дня)

Третья страница данной формы будет храниться в отделении вместе со всеми другими необходимыми документами.

Часть III: Согласие налогоплательщика:

Запрос на проверку Вашей налоговой декларации на точность:

Чтобы убедиться, что Вы получаете качественные услуги и правильно подготовленную налоговую декларацию в волонтерском отделении, сотрудники Налогового управления США (IRS) выборочно отбирают отделения бесплатной подготовки налоговых деклараций для проверки. В случае выявления ошибок отделение внесет необходимые исправления. Налоговое управление США (IRS) не хранит никакой личной информации из Вашей проверенной налоговой декларации, и это позволяет им оценивать наши программы подготовки деклараций VITA/TCE для тщательно подготовленных налоговых деклараций. Если Вы не хотите, чтобы Ваша декларация была включена в процесс проверки, это не повлияет на услуги, предоставляемые Вам в данном отделении. Если выбрано отделение, подготавливающее данную декларацию, даете ли Вы согласие на проверку точности Вашей декларации сотрудником Налогового управления США?

Да Нет

Виртуальное согласие на обработку данных:

Если Вы даете согласие на подготовку Вашей налоговой декларации и на обработку Ваших налоговых документов указанным выше способом, необходимо поставить Вашу подпись и/или согласие на данном документе. Подписание данного документа означает, что Вы соглашаетесь с изложенными выше процедурами подготовки Вашей налоговой декларации. (Если это совместная декларация, поданная в браке, оба супруга должны подписать этот документ и поставить дату.) Если Вы решите не подписывать эту форму, мы не сможем подготовить Вашу налоговую декларацию с использованием такой процедуры. Поскольку мы создаем Вашу налоговую декларацию виртуально, нам необходимо получение Вашего согласия на осуществление этой процедуры. Если Вы даете согласие на использование данных виртуальных систем, не относящихся к Налоговому управлению США (IRS), для раскрытия или использования Вашей налоговой декларации, федеральный закон не может защитить Вашу налоговую декларацию от дальнейшего использования или распространения в случае взлома данных систем без нашего ведома. Если Вы даете согласие на раскрытие информации из своей налоговой декларации, Ваше согласие считается действительным в течение указанного Вами периода времени. Если Вы не укажете срок действия Вашего согласия, Ваше согласие считается действительным в течение одного года с даты подписания. Если Вы считаете, что информация о Вашей налоговой декларации была раскрыта или использована ненадлежащим образом в несанкционированном порядке или без Вашего согласия, Вы можете связаться с Генеральным инспектором по налоговой администрации (TIGTA) по телефону 1-800-366-4484 или электронной почте: complaints@tigta.treas.gov. Несмотря на то, что Налоговое управление США (IRS) отвечает за обеспечение требований по надзору в отношении программ волонтерской помощи по подоходному налогу (VITA) и налогового консультирования для пожилых людей (TCE), данными отделениями управляют партнеры, спонсируемые Налоговым управлением США (IRS), которые руководствуются операционными требованиями Налогового управления США (IRS) и этическими нормами волонтеров. Кроме того, места расположения данных отделений могут не находиться на территории федеральной собственности.

Я согласен использовать виртуальный процесс VITA/TCE в данном отделении Да Нет

Расшифровка подписи		Расшифровка подписи (супруга, если состоят в браке)	
Дата рождения	Дата	Дата рождения	Дата
Номер телефона		Номер телефона	
Адрес электронной почты		Адрес электронной почты	
Подпись (электронная)		Подпись (электронная)	
ИЛИ		ИЛИ	
Подпись (печатная)		Подпись (печатная)	