

# **INFORMACION IMPORTANTE PARA EL CONSUMIDOR**

---

**¿Necesita  
ayuda  
para  
preparar  
sus  
impuestos?**



**Oregon Board of  
Tax Practitioners**

**Consejo Estatal de Profesionales  
Tributarios de Oregon**

---

**En Oregon, profesionales de impuestos titulados  
y licenciados ofrecen los servicios que usted  
necesita.**

---

# **Preguntas y respuestas para trabajar con un profesional de impuestos.**

## **¿Porqué deben de tener licencia los profesionales de impuestos en Oregon?**

Oregon es el único estado que tiene reglas de competencia y ética para profesionales de impuestos y los regula por una agencia de licenciatura. El propósito de la ley es para protegerlo contra preparadores sin entrenamiento o éticas. Tome ventaja de esta importante protección al consumidor asegurándose que el profesional de impuestos que usted escoja este licenciado y en buena posición con Consejo Estatal de Profesionales Tributarios de Oregon.

## **¿Quién debe estar licenciado como profesional de impuestos en Oregon?**

Cualquier persona que cobra dinero para preparar declaraciones de impuestos debe estar licenciado con Consejo Estatal de Profesionales Tributarios de Oregon.

Las únicas personas exentas de esta ley son:

- Contadores públicos titulados y contadores públicos licenciados por el Consejo Estatal de Contabilidad de Oregon, y los empleados.
- Abogados que son miembros de La Barra del Estado de Oregon y preparan declaraciones para sus clientes en el curso de sus deberes como abogado.

## **¿Dónde puedo encontrar un profesional de impuestos con licencia para preparar mi declaración de impuestos?**

Muchos profesionales con licencia se anuncian en las paginas amarillas bajo preparación de impuestos (tax preparation). Otra opción para considerar es la referencia por un amigo o socio de negocio, especialmente uno con ingresos similares.

## **¿Cuánto cuesta y qué servicios adicionales son ofrecidos por profesionales de impuestos con licencia?**

Los precios varían. La dificultad de su declaración de impuestos y la organización de sus documentos pueden afectar el precio. La mayoría de profesionales de impuestos pueden calcular el precio después de haber revisado sus circunstancias particulares. Algunos preparadores incluyen otros servicios en el costo de preparación original como acompañarlo a una auditoría. Otros preparadores le cobrarán un cargo adicional. Asegúrese de hacer este tipo de preguntas durante su entrevista.

## **¿Cuándo debo de hacer mi cita con un profesional de impuestos con licencia?**

Por favor haga su cita al principio del año, tan pronto como haya recibido sus reportes de ingresos y otra información sobre impuestos. Esto le da tiempo a usted y a su profesional de impuestos para resolver cualquier pregunta y asegurarse que sus declaraciones sean preparadas correctamente. Las compañías de preparación de impuestos están muy ocupadas cuando se acerca la fecha de vencimiento del mes de abril.

## **¿Cuáles archivos y documentos debo de traer a mi cita con un profesional de impuestos con licencia?**

Cuando llame para hacer una cita, pregunte que información tiene que traer. Usualmente, esto incluye sus reportes de ingresos y retención, reportes de interés, y comprobantes de sus deducciones. La preparación a tiempo de una declaración de impuestos correcta depende de la información que usted provea.

## **¿Qué debo de hacer cuando reciba mi declaración de impuestos preparada?**

Verifique que su profesional de impuestos con licencia firmó e incluyó su número de licencia en la declaración en el espacio "Paid Preparer." Asegúrese que usted tenga una copia completa de su declaración de impuestos, reportes, y anexos. Revise la información en las declaraciones de impuestos para estar seguro que este exacta y completa. Envíe las declaraciones completas al IRS y al Departamento de Impuestos de Oregon como se le indica en las declaraciones. Mantenga una copia de las declaraciones y los documentos que

justifiquen su declaración para sus archivos. Recuerde que usted, como contribuyente, es responsable por la declaración que es presentada.

### **¿Recibiré mi reembolso directamente?**

¡Sí! Su profesional de impuestos con licencia no debe recibir ni cambiar un cheque de reembolso hecho a nombre de usted.

### **¿Qué pasa si tengo algún problema después de haber presentado mi declaración de impuestos?**

Si usted descubre información que puede cambiar su declaración, o si tiene una auditoría, puede localizar su profesional de impuestos con licencia comunicándose con la oficina del consejo. El Consejo Estatal de Profesionales Tributarios de Oregon requiere que profesionales de impuestos con licencia mantengan una dirección y número de teléfono con los cuales se pueda comunicar durante todo el año.

### **¿Qué es el Consejo Estatal de Profesionales Tributarios de Oregon?**

El consejo da permisos y regula consultantes y preparadores de impuestos que operen sus negocios en Oregon. Usted puede contactar el consejo mediante la dirección, número de teléfono, y/o por el sitio del Internet anotado en la última página de este folleto. Aceptamos sus preguntas.

## **¿Cómo protégé y beneficia la ley de Oregon a los consumidores?**

- Usted esta asegurado que los requisitos educacionales y de prueba han sido logrados y que reglas de competencia profesional son mantenidas por los consultantes y preparadores de impuestos con licencia.
- Consultantes y preparadores de impuestos con licencia están de acuerdo con la ley a conducir sus negocios profesionales en concordancia con el código de conducta profesional escrito por el Consejo Estatal de Profesionales Tributarios de Oregon.

- Consultantes y preparadores de impuestos con licencia deben tomar responsabilidad por preparar una declaración de impuestos firmando en el espacio marcado “paid preparer” en la declaración.
- Documentos originales deben ser regresados por el consultante y preparador de impuestos con licencia a el cliente si se les pide.
- Una dirección y número de teléfono donde los clientes puedan comunicarse con los consultantes y preparadores de impuestos con licencia debe de ser mantenida.
- Usted puede contactar el Consejo Estatal de Profesionales Tributarios de Oregon para asistencia si usted tiene preguntas o problemas con un consultante y preparador de impuestos con licencia.

## ¿Cuáles son los requerimientos de los profesionales de impuestos con licencia?

La ley de Oregon provee licencias en dos niveles:

### **PREPARADOR DE IMPUESTOS**

*En este nivel de aprendizaje, el preparador de impuestos debe de estar bajo la supervisión de un consultante de impuestos con licencia y completado lo siguiente:*

- Un curso de 80 horas sobre ley y práctica básica de impuestos.
- Debe pasar el examen de la comisión para preparadores sobre impuestos del estado y federales.
- Debe completar un mínimo de 30 horas de educación continua profesional anualmente para renovación de licencia.

### **CONSULTANTE DE IMPUESTOS**

*En este nivel avanzado, el consultante de impuestos debe haber completado todos los requisitos indicados anteriormente, además lo siguiente:*

- Un mínimo de 780 horas de experiencia dentro de dos de los últimos cinco años trabajando como un preparador de impuestos.
- Debe pasar el examen avanzado de la comisión para consultantes sobre impuestos del estado y federales.
- Debe completar un mínimo de 30 horas de educación continua profesional anualmente para renovación de licencia.

*Esperamos que este folleto haya contestado muchas de sus preguntas. Para mas información por favor comuníquese con:*

## **Consejo Estatal de Profesionales**

3218 Pringle Road SE, Ste #120

Salem, Oregon 97302

**Teléfono:** (503) 378-4034

**Internet:** [www.oregon.gov/OTPB](http://www.oregon.gov/OTPB)



Tributarios de Oregon