Guía sobre el Robo de Identidad para el Preparador de Impuestos

Los preparadores de impuestos juegan un papel imprescindible, ayudando a sus clientes, sean individuales o negocios, que han sido víctimas del robo de identidad tributaria. El IRS está trabajando duro para prevenir y detectar el robo de identidad, además de minimizar el tiempo que cuesta resolver estos casos.

¿Qué es el robo de identidad tributaria?

El robo de identidad tributaria ocurre cuando alguien roba un número de Seguro Social y lo utiliza para presentar una declaración de impuestos y reclamar un reembolso fraudulento. Los ladrones también podrían robar los números de identificación del Empleador para crear Formularios W-2 falsos, para así apoyar sus planes para obtener reembolsos fraudulentos.

Signos de alarma para clientes individuales

El número de Seguro Social de su cliente ha sido comprometido, lo cual representa un riesgo para el cliente.

- La declaración es rechazada; los códigos de rechazo del IRS indican que el número de Seguro Social del cliente ya ha sido usado.
- Su cliente observa actividad, o recibe avisos del IRS referentes a una declaración de impuestos después de haber resuelto ya todos los problemas, de la emisión del reembolso, o el pago del saldo pendiente.
- Un aviso del IRS le indica que su cliente recibió sueldos de un empleador que no conoce.

Recuerde: usted debe tener un poder legal ya registrado ante el IRS y autenticar su identidad antes que el representante de servicio al cliente del IRS le pueda divulgar ninguna información.

Signos de alarma para clientes de negocios

- La declaración del cliente es aceptada, como una declaración enmendada, pero el contribuyente no había presentado una declaración para ese año.
- Su cliente recibe avisos del IRS referente a empleados ficticios.
- Su cliente observa actividad en, o recibe avisos del IRS referentes a un negocio caduco, cerrado, o inactivo, después de que todos los saldos pendientes han sido liquidados.

Los preparadores de impuestos también pueden verse en la mira de los criminales. Siga las guías de seguridad definidas en la Publicación 1345, en inglés. Los proveedores de servicios electrónicos que experimentan una filtración de datos deben comunicarse con el IRS dentro de un día laborable.

Ayuda para las víctimas del robo de identidad

La Comisión Federal de Comercio, la agencia federal principal que batalla el robo de identidad le recomienda lo siguiente:

1. Informe al Comisión Federal de Comercio del robo de identidad en www.robodeidentidad.gov.

2. Comuníquese con una de las agencias principales de crédito, para colocar el aviso de fraude en sus registros:

- www.Equifax.com 1-888-766-0008
- www.Experian.com 1-888-397-3742
- www.TransUnion.com 1-800-680-7289

3. Cierre cualquier cuenta financiera o de crédito abierta fraudulentamente.

Ayuda para las víctimas del robo de identidad ofrecida por el IRS

Además de las recomendaciones del FTC, usted debe tomar estas acciones si los SSN de sus clientes han sido comprometidos, y si sus clientes sospechan o saben haber sido víctimas del robo de identidad:

- Responda rápidamente a los avisos del IRS. Su cliente podría ser dirigido a visitar IDVerify.IRS.gov para confirmar su identidad.
- Complete el Formulario 14039 (SP), *Declaración Jurada sobre el Robo de Identidad* si el SSN de su cliente ha sido comprometido. Este formulario nos permite colocar un aviso de actividad dudosa en los registros tributarios del cliente.
- Los clientes deben seguir presentando las declaraciones y pagando los impuestos, aunque tengan que hacerlo en papel, mientras se investiga el caso.
- Si usted se comunicó anteriormente con el IRS y no consiguió resolución, llame al departamento del IRS que trata el robo de identidad, al 1-800-908-4490 libre de cargos.
- Sepa que estos casos son complicados.

Recursos para contribuyentes

- www.robodeidentidad.gov (sitio de la FTC)
- www.irs.gov/identitytheft (enlace al español)
- Pub 1345, *Handbook for Authorized IRS e-file Providers (Security),* en inglés
- Pub 4557, *Safeguarding Taxpayer Data*, en inglés
- Pub 4600, *Safeguarding Taxpayer Infomation,* en inglés
- Pub 4535 (EN-SP), *Robo de Identidad y Asistencia a las Víctimas*