

## Ficha de Avaliação/Entrevista e Análise de Qualidade

**Você precisará de:**

- **Informações de impostos, como o formulário W-2, 1099, 1098.**
- **Cartões do Seguro Social ou números dos contribuintes (ITIN) para todas as pessoas relacionadas na sua declaração de impostos.**
- **Uma identidade com fotografia (como a carteira de habilitação válida) sua e de seu cônjuge.**

- **Preencha as páginas 1 e 2 deste formulário.**
- **Você é responsável pelas informações contidas em sua declaração. Forneça informações completas e precisas.**
- **Em caso de dúvidas, pergunte ao preparador voluntário credenciado pelo IRS.**

**Parte I - Informações pessoais**

1. Seu nome	Inicial do 2o nome	Sobrenome	É cidadão dos EUA? <input type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não	
2. Nome do seu cônjuge	Inicial do 2o nome	Sobrenome	É cidadão dos EUA? <input type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não	
3. Endereço para correspondência	Apt #	Cidade	Estado	ZIP code
4. Informações para contato	Telefone	Endereço de e-mail		
5. Data de nascimento	6. Seu cargo	7. No ano passado você estava: a. Estudante em tempo integral <input type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não b. Inválido <input type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não c. Legalmente cego <input type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não		
8. Data de nascimento do cônjuge	9. Cargo do cônjuge	10. No ano passado seu cônjuge estava: a. Estudante em tempo integral <input type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não b. Inválido <input type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não c. Legalmente cego <input type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não		
11. Alguém pode reivindicar você ou seu cônjuge como dependente na declaração de imposto? <input type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não <input type="checkbox"/> Não sabe				
12. Você ou seu cônjuge: a. Foi vítima de roubo de identidade? <input type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não b. Adotou uma criança? <input type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não				

**Parte II - Estado civil e informações sobre a família**

1. Qual era o seu estado civil em 31 de dezembro:  Solteiro  
 Casado Você morou com seu cônjuge por algum tempo nos últimos 6 meses de 2013?  Sim  Não  
 Divorciado ou separado legalmente Data do divórcio ou da separação: \_\_\_\_\_  
 Viúvo(a) Ano de falecimento do cônjuge \_\_\_\_\_

2. Relacione abaixo os nomes de:

- **todas as pessoas** que moravam em sua residência durante o ano passado (além de você e seu cônjuge)
- **qualquer pessoa que você tenha sustentado financeiramente**, mas que não morava em sua residência

Se necessitar de mais espaço, marque aqui  e relacione na página 4.

A ser preenchido pelo Preparador Voluntário Credenciado													
Nome completo. Não digite seu nome nem do seu cônjuge.	Data de nasc. (mm/dd/aa)	Parentesco (por exemplo: filho, filha, pai/mãe, nenhum, etc.)	Número de meses que morou na sua casa no ano passado	Cidadão americano (sim/não)	Residente dos EUA, Canadá ou México no ano passado (sim/não)	Solteiro ou casado em 31/12/13 (S/C)	Estudante em tempo integral durante o ano passado (sim/não)	Inválido (sim/não)	Este indivíduo pode ter sido relacionado como dependente na declaração de imposto de renda de outra pessoa? (sim/não)	Este indivíduo contribui com mais de 50% do seu próprio sustento? (sim/não)	Este indivíduo teve um rendimento o inferior a USD 3900? (sim/não)	O(s) contribuinte(s) forneceu (fornecheram) mais de 50% de sustento para este indivíduo? (sim/não)	O(s) contribuinte (s) pagou (pagaram) mais da metade dos custos de manutenção da residência para este indivíduo? (sim/não)
(a)	(b)	(c)	(d)	(e)	(f)	(g)	(h)	(i)					

**Os voluntários são treinados para oferecer serviços de alta qualidade e manter os mais elevados padrões éticos.**

**Para relatar comportamento antiético ao IRS, envie um e-mail para [wi.voltax@irs.gov](mailto:wi.voltax@irs.gov) ou ligue gratuitamente para 1-877-330-1205.**

Sim	Não	Não sabe	Assinale o quadro apropriado para cada pergunta em cada seção
-----	-----	----------	---

**Parte III - Rendimento - No ano passado, você (ou seu cônjuge) recebeu**

<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	1. (B) Remuneração por hora ou salário? (Formulário W-2) Se afirmativo, quantos empregos você teve no ano passado? _____
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	2. (A) Gorjetas?
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	3. (B) Bolsas de estudo? (Formulários W-2, 1098-T)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	4. (B) Juros/Dividendos de: conta corrente/poupança, títulos, CDs, investimentos em corretoras? (Formulários 1099-INT, 1099-DIV)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	5. (B) Restituição de impostos estaduais/municipais? (Formulário 1099-G)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	6. (B) Renda de pensão alimentícia?
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	7. (A) Remuneração como autônomo? (Formulário 1099-MISC, pagamento em espécie)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	8. (A) Pagamentos em espécie ou cheque por qualquer trabalho realizado que não tenha sido incluído nos formulários W-2 ou 1099?
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	9. (A) Lucro (ou prejuízo) de venda de ações, títulos ou imóveis (inclusive sua casa)? (Formulário(s) 1099-S, 1099-B)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	10. (B) Auxílio doença? (como pagamentos do seguro ou indenização por acidente ou doença) (Formulários 1099-R, W-2)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	11. (A) Distribuição de pensão, anuidades e/ou IRA? (Formulário 1099-R)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	12. (B) Auxílio desemprego? (Formulário 1099-G)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	13. (B) Benefícios de Aposentadoria dos Ferroviários ou do Social Security? (Formulários SSA-1099, RRB-1099)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	14. (M) Rendimento (ou prejuízo) de aluguel de imóvel?
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	15. (B) Outra receita? (jogos, loteria, concurso, prêmios, remuneração de jurado, Sch K-1, etc.) (Formulários W-2 G) Especifique: _____

**Parte IV - Despesas - No ano passado, você (ou seu cônjuge) pagou**

<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	1. (B) Pensão alimentícia: se Sim, você tem o SSN do(a) beneficiário(a)? <input type="checkbox"/> Sim <input type="checkbox"/> Não
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	2. Contribuições para plano de aposentadoria? _____ IRA (A) _____ Roth IRA (B) _____ 401K (B) _____ Outra
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	3. (B) Despesas para educação pós-secundária para você, cônjuge ou dependentes? (Formulário 1098-T)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	4. (B) Despesas não reembolsáveis com empregados? (exemplo: uniformes ou milhagem)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	5. (B) Despesas médicas? (incluindo prêmios de seguro de saúde)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	6. (B) Juros de financiamento imobiliário? (Formulário 1098)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	7. (B) Imposto predial ou imposto de bens pessoais para o seu veículo? (Formulário 1098)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	8. (B) Contribuições para instituições de caridade?
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	9. (B) Despesas com filhos ou dependentes, como creche?
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	10. (B) Para materiais utilizados como educador qualificado, tal como professor, auxiliar de professor, conselheiro, etc.?
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	11. (A) Despesas relacionadas a receitas de autônomo ou qualquer outra receita recebida?

**Parte V - Eventos da vida -No ano passado, você (ou seu cônjuge)**

<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	1. (HSA) Teve uma conta de poupança saúde? (Formulários 5498-SA, 1099-SA, W-2 com o código W na caixa 12)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	2. (COD) Teve dívida de hipoteca ou de cartão de crédito cancelada/perdoada pelo financiador? (Formulário(s) 1099-C, 1099A)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	3. (A) Comprou, vendeu sua casa ou teve excussão da hipoteca (COD)? (Formulário 1099-A)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	4. (B) Perdeu o direito ao abatimento fiscal (EIC) em um ano anterior? Se Sim, em que ano-base? _____
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	5. (A) Comprou e instalou produtos residenciais de eficiência energética? (janelas, calefação, isolamento térmico, etc.)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	6. (B) Morou em área que foi afetada por desastre natural? Se Sim, onde? _____
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	7. (A) Recebeu o incentivo para compra da primeira casa própria em 2008?
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	8. (B) Pagou juros de crédito educativo? (Formulário 1098-E)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	9. (B) Fez pagamentos antecipados de impostos ou utilizou parte do reembolso para o imposto deste ano? Caso positivo, qual o valor? _____
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	10. (A) Apresentou uma declaração dos impostos federais que continha "postergação da perda de capital" no formulário Form 1040 Schedule D?

**Parte VI - Informações e perguntas adicionais relacionadas à preparação de sua declaração**

**Fundo para campanha das eleições presidenciais** (seu imposto ou devolução não mudará se você assinalar esta caixa)

Marque aqui se você ou seu cônjuge que está fazendo a declaração conjunta de imposto, deseja alocar \$3 para este fundo

Você  Cônjuge

**Caso tenha direito a reembolso, você gostaria que esse valor**

- Seja depositado diretamente em sua conta  Sim  Não
- Seja usado para adquirir títulos da dívida pública dos EUA  Sim  Não
- Seja dividido entre diversas contas  Sim  Não
- Se você tem um saldo a pagar, quer efetuar o pagamento diretamente de sua conta bancária?  Sim  Não

**Muitos sites de preparação gratuita de imposto de renda operam recebendo verbas por doação. Os dados das próximas perguntas poderão ser utilizados por este site para solicitar doações. Suas respostas serão utilizadas apenas para fins estatísticos.**

Além do inglês, que língua é falada na sua casa? \_\_\_\_\_  Prefere não responder

Você ou algum membro de sua residência é considerado inválido?  Sim  Não  Prefere não responder

**Os preparadores voluntários credenciados pelo IRS que participam nos programas VITA e TCE devem usar o processo correto de avaliação/entrevista para preparar a declaração.**

**Antes de preparar a declaração de impostos:**

- Entrevistar o contribuinte fazendo perguntas pertinentes para esclarecer as informações neste formulário e confirmar que as informações fornecidas pelo contribuinte sejam completas e exatas.
- Corrigir todas as informações incompletas ou inexatas neste formulário, incluindo as respostas do tipo “Não sabe”.
- Examinar toda a documentação de apoio fornecida pelo contribuinte. (Formulários W-2, 1099, recibos de pagamentos, etc.)
- Use a Publicação 4012, Volunteer Resource Guide, e a Publicação 17, Sua Declaração de Imposto de Renda para validar as determinações de leis tributárias.

**Requisitos de Due Diligence para os preparadores de VITA/TCE**

- Todos os voluntários credenciados pelo IRS devem exercer due diligence. Em outras palavras, como voluntário, você deve realizar o seu trabalho ao preparar ou avaliar a qualidade da declaração de impostos para assegurar que as informações contidas na declaração sejam corretas e completas.
- A realização de seu trabalho inclui: confirmar a identidade do contribuinte (e do cônjuge, se houver) e proporcionar um serviço de excelente qualidade de ajudando-os a compreender e cumprir suas responsabilidades fiscais.
- Em geral, como voluntário credenciado pelo IRS, você pode confiar que as informações do contribuinte tenham sido dadas em boa fé. Entretanto, parte da due diligence requer que você peça ao contribuinte para esclarecer informações que pareçam inconsistentes ou incompletas. Ao avaliar as informações quanto à exatidão, você deve perguntar a si mesmo se elas parecem estranhas ou questionáveis.

**Esforce-se para encontrar uma resposta**

**Quando estiver em dúvida:**

- Procure auxílio do coordenador local ou de um preparador voluntário credenciado que possua mais experiência.
- Examine as publicações (*por exemplo, Publication 17, Publication 4012, Publication 596, etc.*).
- Pesquise no site [www.irs.gov](http://www.irs.gov) a resposta para a sua dúvida.
- Pesquise a ferramenta Interactive Tax Assistance (ITA - Auxílio interativo para impostos) a fim de abordar as qualificações de leis tributárias.
- Entre em contato com a VITA Hotline (*consulte a Publication 4012*).
- Aconselhe os contribuintes a buscar auxílio de um profissional caso você não saiba como solucionar o problema relacionado à lei tributária.

Se, em qualquer momento, não se sentir à vontade com as informações e/ou documentos fornecidos pelo contribuinte, você não deverá preparar a declaração de imposto de renda.

Nome/iniciais do preparador voluntário credenciado (*opcional*)

Nome/iniciais do analista de qualidade de voluntários credenciados (*opcional*)

**Parte VII - Seção do Revisor de Qualidade do Voluntário Credenciado pelo IRS**

**Examine a declaração de imposto com o contribuinte para promover a exatidão.**

1. **Identidade** com fotografia do contribuinte (e do cônjuge) verificada.
2. O preparador voluntário/revisor de qualidade possuem **certificação** para preparar/revisar esta declaração.
3. Todas repostas que foram marcadas com a alternativa "**não sabe**" foram discutidas com o contribuinte e assinaladas corretamente com sim ou não.
4. As **informações** nas páginas um e dois foram abordadas corretamente e transferidas para a declaração.
5. Os nomes, **SSNs, ITNS e EINs** foram verificados e transferidos corretamente para a declaração.
6. O **estado** do contribuinte foi verificado e está corrigido.
7. **Isenções pessoais e de dependentes** estão registradas corretamente na declaração.
8. Todos os **rendimentos** (incluindo aqueles com ou sem documentos comprovantes) que foram marcados com a alternativa "sim" na parte III foram transferidos corretamente à declaração de imposto.
9. Os **ajustes** estão corretos.
10. **Dedução padrão, adicional ou itemizada** estão corretas.
11. Todos os **créditos** estão corretos.
12. **Os recolhimento na fonte constantes** dos Formulários W-2, 1099 e **Pagamentos Trimestrais de IR** estão relatados corretamente.
13. Os números das contas para **depósito/débito direto** e das contas correntes/poupança estão corretos.
14. O **SIDN** da declaração está correto.
15. Os contribuintes foram alertados que eles são **responsáveis** pelas informações contidas nas suas declarações.

## Comentários adicionais

## Notas adicionais do preparador da declaração de imposto

**Lei de Privacidade e Aviso sobre a Lei de Desburocratização**

A Privacy Act (Lei de Privacidade) de 1974 exige que, ao solicitarmos informações, nós devemos lhe informar sobre o nosso direito de solicitar tais informações e de que forma elas serão utilizadas. Devemos lhe dizer também o que pode acontecer caso não recebamos tais informações, se a sua resposta é facultativa, se é necessária para obter um benefício ou se é obrigatória.

Nosso direito legal para solicitarmos informações é a 5 U.S.C. 301. Estamos pedindo estas informações para nos auxiliar a entrar em contato com você no que tange ao seu interesse e/ou participação nos programas de auxílio e preparação de declaração de impostos de renda por voluntários do IRS. As informações que você fornecer poderão ser repassadas aos coordenadores das atividades e programação de pessoal nos locais de atividades de preparação de impostos por voluntários ou atividades de apoio. As informações podem também ser usadas para estabelecer controles eficazes, enviar correspondência e reconhecer voluntários. A sua resposta é facultativa. Porém, caso não forneça as informações solicitadas, o IRS poderá não usar seu auxílio nestes programas.

A Lei de Desburocratização requer que o IRS exiba o número de controle OMB em todas as solicitações de informações públicas. O Número de Controle OMB para este estudo é 1545-1964. Se você tiver comentários sobre as estimativas de tempo relacionadas a este estudo ou sugestões para simplificar o processo, escreva para Internal Revenue Service, Tax Products Coordinating Committee, SE:W:CAR:MP:T:T:SP, 1111 Constitution Ave. NW, Washington, DC 20224.