



## Castro Tax & Accounting

Taxes en tu idioma

### **Lista de Verificación de Preparación (Individuos). INFORMACION PERSONAL.**

#### INFORMACIÓN DEL CONTRIBUYENTE (S).

- Número de seguro social o ITIN
- Identificación oficial ( ID, Pasaporte, ...)
- Cónyuge, número de seguro social o ITIN
- Cónyuge, Identificación oficial ( ID, Pasaporte, ...)
- Números de cuenta y ruta para recibir su reembolso por depósito ( Solo bancos de E.U.)
- Dirección ( E.U.)
- Correo electrónico
- Número de teléfono de Estados Unidos

#### INFORMACIÓN DEPENDIENTE (S).

- Números de seguro social o números de identificación fiscal.
- Fecha de nacimiento
- Registros de cuidado de niños (incluido el número de identificación fiscal del proveedor), si corresponde.
- Ingresos de dependientes y de otros adultos en su hogar.

#### FUENTES DE INGRESOS.

##### 1. Empleado.

- Formularios W-2.

##### 2. Desempleado.

- Desempleo (1099-G).

##### 3. Trabajador por Cuenta Propia.

- Formularios 1099, Anexos K-1, registros de ingresos para verificar montos no informados en el 1099-MISC o el nuevo 1099-NEC.
- Registros de todos los gastos: registros de cheques o extractos de tarjetas de crédito y recibos.
- Información de activos de uso comercial (costo, fecha de puesta en servicio, etc.) para la depreciación.
- Información de la oficina en el hogar, tamaño de la casa/ tamaño de la oficina y servicios públicos, si corresponde.

- Registros de inventario (inventario inicial y final) y compras.
- Registros de millaje para 2022.
- Registro de pagos de impuestos estimados realizados (Formulario 1040-ES).

#### 4. Ingresos por alquiler.

- Registros de ingresos y gastos.
- Información de activos de alquiler (costo, fecha de puesta en servicio, etc.) para su depreciación.
- Registro de pagos de impuestos estimados realizados (Formulario 1040-ES).

#### 5. Renta de Jubilación.

- Ingresos de pensión/IRA/anualidad (1099-R) o Formulario 8606 para pagos/distribuciones.
- Base de IRA tradicional (es decir, montos que contribuyó a la IRA que ya estaban sujetos a impuestos).
- Ingresos del seguro social/RRB (SSA-1099, RRB-1099).

#### 6. Ahorros e Inversiones o Dividendos.

- Ingresos por intereses, dividendos (1099-INT, 1099-OID, 1099-DIV).
- Ingresos por venta de acciones u otra propiedad (1099-B, 1099-S)
- Fechas de adquisición y registros de su costo u otra base en la propiedad que vendió (si la base no se informa en el 1099-B). Formulario 1099-S para ingresos por venta de propiedad.
- Cuenta de ahorros para la salud y reembolsos de atención a largo plazo (1099-SA o 1099-LTC)
- Gastos relacionados con sus inversiones.
- Registro de pagos de impuestos estimados realizados (Formulario 1040-ES).
- Transacciones que involucren criptomonedas (moneda virtual). Declaraciones o Formulario 8949.

#### 7. Otros ingresos y pérdidas.

- Ingresos de apuestas (W-2G o registros que muestren ingresos, así como registros de gastos).
- Registros de servicio de jurado.
- Ingresos y gastos de aficiones.
- Premios y reconocimientos.
- Ingresos del fideicomiso.
- Ingresos por regalías 1099-MISC.
- Cualquier otro 1099 recibido, por ejemplo, 1099-C. para cualquier cancelación de deuda.
- Registro de pensión alimenticia pagada/recibida con el nombre y SSN del excónyuge
- Devolución de impuestos estatales.

#### TIPOS DE DEDUCCIONES. 1. Propiedad de la vivienda.

- Formularios 1098 u otras declaraciones de intereses hipotecarios.
- Registros de impuestos sobre bienes muebles e inmuebles.
- Recibos por mejoras en el hogar que ahorran energía (p. ej., paneles solares, calentador de agua solar)
- Todos los demás formularios de la serie 1098.

#### 2. Donaciones caritativas.

- Cantidades en efectivo donadas a lugares de culto, escuelas y otras organizaciones benéficas.
- Registros de donaciones benéficas no monetarias.
- La cantidad de millas recorridas con fines benéficos o médicos.

#### 3. Gastos Médicos.

- Montos pagados por atención médica, seguros ya médicos, dentistas y hospitales.

#### 4. Seguro de Salud.

- Formulario 1095-A si se inscribió en un plan de seguro a través del Mercado (Exchange).

#### 5. Gastos de cuidado de niños.

- Tarifas pagadas a un centro de cuidado diurno con licencia o cuidado diurno familiar por el cuidado de un bebé o un niño en edad preescolar.
- Montos pagados a una niñera o proveedor de cuidado de su hijo menor de 13 años mientras usted trabaja.
- Gastos pagados a través de una cuenta de gastos flexibles para el cuidado de dependientes en el trabajo.

#### 6. Gastos de Educación.

- Formularios 1098-T de instituciones educativas.
- Recibos que detallen los gastos educativos calificados.
- Registros de cualquier beca que haya recibido.
- Formulario 1098-E si pagó intereses de préstamos estudiantiles.

#### 7. Gastos de educadores K-12.

- Recibos de gastos de aula (para educadores en los grados K-12).

#### 8. Impuestos estatales y locales.

- Monto del impuesto sobre la renta o sobre las ventas estatal y local pagado (aparte de la retención del salario).
- Factura que muestre el monto del impuesto sobre la venta de vehículos pagado y/o el impuesto sobre la propiedad personal de los vehículos.

#### 9. Jubilación y otros ahorros.

- Formulario 5498-SA que muestra las contribuciones a la HSA.
- Formulario 5498 que muestra las contribuciones de IRA.
- Todos los demás formularios de la serie 5498 (5498-QA, 5498-ESA).

#### 10. Desastre declarado por el gobierno federal.

- Ciudad/condado en el que vivía/trabajaba/tenía una propiedad.
- Registros para respaldar pérdidas de propiedad (tasación, costos de limpieza, etc.)
- Registros de costos de reconstrucción/reparación.
- Reembolsos de seguros/reclamaciones a pagar.

#### OTRA INFORMACIÓN.

- Información de la cuenta bancaria extranjera: ubicación, nombre del banco, número de cuenta, valor máximo de la cuenta durante el año, si supera los \$10,000 en cualquier momento para el año 2022.
- Impuesto Extranjero Pagado.
- Ingresos Extranjeros.
- Si no es extranjero residente, ¿cuántos días pasó en los Estados Unidos durante los últimos tres años.