

## **AARP Foundation Tax-Aide: Important Legal Information**

Thank you for using AARP Foundation Tax-Aide. It's our pleasure to serve you.

This PDF contains important information that you should read before having AARP Foundation Tax-Aide volunteers help you prepare your tax return.

**If you have any questions, please call us at 541-450-9860 and leave a message. Be sure to include your name, phone number, and question. Faster response can be via email to: [inquiry@joco-freetaxes.com](mailto:inquiry@joco-freetaxes.com)**

**AARP Foundation Tax-Aide Privacy Information:** When you ask our IRS-certified volunteers to assist in preparing your tax return, you allow them to see personal information about you and your finances. The attached Privacy Information document explains our commitment to keeping your information strictly confidential. Please read this document carefully.

**Disclosures:** Your return will be prepared using the information you provide in paper or electronic format, and during in-person interviews, Google Meet video conferences, and phone conversations with our volunteers. It is your responsibility to provide all the information required for preparation of a complete and accurate return. By providing us your information, you are acknowledging that you understand we are assisting you with preparation of your tax return and that you are responsible for all information contained in — or omitted from — the tax return.

Your personal information and tax documents will be placed in secure cloud storage. When we need to communicate with you, we may do so by phone, Google Meet video conferencing, or within the chat function of the TaxSlayer Customer Portal. We'll make every possible effort to keep all communications secure according to IRS requirements. By providing your information, you are consenting to our use of these communication methods and accept that we have no control over unauthorized interception of these communications once they have been sent.

You agree that AARP Foundation Tax-Aide and its volunteers will have no liability for any loss or damage to any person or entity resulting from the use of phone, email, or video conference technology, including any consequential, incidental, direct, indirect, or special damages such as disclosure or communication of confidential or proprietary information.

What follows in this PDF is:

- AARP TaxAide Privacy Information
- IRS Publication 4053 – Your Civil Rights are Protected
- IRS Publication 4836 – VITA/TCE Free Tax Programs\
- AARP Foundation Tax-Aide Item #D-20232 – Taxpayers Information Rights and Responsibilities
- Scope Poster

## **AARP Foundation Tax-Aide Privacy Information TY2020**

### **Privacy Information**

AARP Foundation operates the AARP Foundation Tax-Aide program under a cooperative agreement with the IRS. In order to help complete your tax returns, AARP Foundation's trained and IRS-certified volunteers will see personal information that you give them about you and your finances. This information is strictly confidential. We will not share your information with anyone except as necessary to accurately file your tax returns, as otherwise required by law, or with your consent. AARP Foundation Tax-Aide and the IRS-approved tax software vendor keep different types of information about you for different periods of time. We keep your return information temporarily so that we can electronically process your return and ensure acceptance by the IRS as well as any state taxation authority. This personal data is kept confidential and secure and will not be sold, given away or used for any commercial purpose. We also keep and use de-identified aggregated data, (for example, city, state, ZIP codes of people the program served, number of people the program served, etc.) summarized at the site level for program impact analysis. This data does not include personally identifiable information about any individual taxpayer. If you have any questions about this notice, please contact us at [taxaide@aarp.org](mailto:taxaide@aarp.org) or 888-227-7669

### **Información de privacidad**

AARP Foundation Tax-Aide es un programa de AARP Foundation que se ofrece bajo un acuerdo de cooperación con el IRS. Para ayudarte a completar tus formularios de impuestos, los voluntarios de AARP Foundation capacitados y certificados por el IRS verán la información personal que les proporciones sobre ti y tus finanzas. Esta información es estrictamente confidencial. No compartiremos tu información con nadie, excepto con quienes sea necesario hacerlo para presentar tus declaraciones de impuestos o según lo requiera la ley o con tu consentimiento. AARP Foundation Tax-Aide y la empresa que proporciona el software de impuestos aprobado por el IRS conservan distintos tipos de información sobre ti por diversos períodos. Conservamos información sobre tu declaración de impuestos de manera temporal para poder procesarla electrónicamente y garantizar que es aceptada por el IRS y por las oficinas de impuestos estatales. Esta información personal se mantiene confidencial y segura, y no se venderá, entregará ni usará con ningún motivo comercial. También

mantenemos y usamos información no identificable o agregada, (por ejemplo: ciudad, estado, códigos postales de las personas a quienes prestó servicios el programa, la cantidad de personas a las que se ayudó, etc.) resumida a nivel del centro para analizar los efectos del programa. Esta información no incluye información de identificación personal relativa a ningún contribuyente en particular. Si tienes preguntas relacionadas con este aviso, comunícate con nosotros en [taxaide@aarp.org](mailto:taxaide@aarp.org) o 888-227-7669.

# Your Civil Rights are PROTECTED

## Sus Derechos Civiles están PROTEGIDOS



In accordance with federal law and the Department of the Treasury – Internal Revenue Service policy, discrimination against taxpayers on the basis of race, color, national origin (including limited English proficiency), disability, sex (in education programs or activities), age or reprisal is prohibited in programs and activities receiving federal financial assistance.

Taxpayers with a disability may request a reasonable accommodation and taxpayers with limited English proficiency may request language assistance to access service.

De acuerdo con la ley federal y la política del Departamento del Tesoro - Servicio de Impuestos Internos, la discriminación contra los contribuyentes basada en raza, color, origen nacional (incluso el dominio limitado del inglés), discapacidad, género (en los programas educativos o actividades), edad o represalia, está prohibida en los programas o actividades que reciben asistencia financiera federal.

Los contribuyentes con una discapacidad pueden solicitar acomodo razonable y contribuyentes con un dominio limitado del inglés podrán solicitar asistencia con el idioma para tener acceso al servicio.

**Operations Director,  
Civil Rights Division  
Internal Revenue Service  
Room 2413  
1111 Constitution Avenue, NW  
Washington, DC 20224**

If a taxpayer believes he or she has been discriminated against, a written complaint should be sent to the address referenced within. For all other inquiries concerning taxpayer civil rights, contact us at the mailing address or e-mail us at [edi.civil.rights.division@irs.gov](mailto:edi.civil.rights.division@irs.gov)

Do not send tax returns or other tax-related information to the Civil Rights Division office or e-mail address.

Si un contribuyente cree que él o ella ha sido discriminado, debe enviar una queja por escrito al *IRS*, a la dirección de referencia. Para todas las demás consultas relacionadas a los derechos civiles del contribuyente, comuníquese a la dirección que aparece a la izquierda o envíenos un correo electrónico a [edi.civil.rights.division@irs.gov](mailto:edi.civil.rights.division@irs.gov)

No envíe declaraciones de impuestos u otra información que no esté relacionada con los derechos civiles, a la oficina de la División de Derechos Civiles o al correo electrónico.



# VITA/TCE Free Tax Programs

The mission of these programs is to provide free basic tax return preparation for low-to-moderate income and elderly taxpayers. This also includes taxpayers with disabilities, limited English proficiency and the Military.

Volunteers participating in these programs must sign a Form 13615, Volunteer Standards of Conduct Agreement - VITA/ TCE Programs. These agreements require them to provide high quality service and uphold the highest ethical standards.

While the IRS is responsible for providing oversight requirements to Volunteer Income Tax Assistance (VITA) and Tax Counseling for the Elderly (TCE) programs, these sites are operated by IRS-sponsored partners who manage IRS-required site operations and volunteer ethical standards. In addition, the locations of these sites may not be in or on federal property.

To report unethical behavior to IRS, e-mail us at [wi.voltax@irs.gov](mailto:wi.voltax@irs.gov)



# Programas de Impuestos Gratuitos Ofrecidos por VITA/TCE

El Servicio de Impuestos Internos (IRS, por sus siglas en inglés), patrocina los programas de Asistencia Voluntaria al Contribuyente para la preparación de los Impuestos sobre el ingreso (VITA, por sus siglas en inglés), y el de Asesoramiento Tributario para las Personas de Edad Avanzada (TCE, por sus siglas en inglés).

La misión de estos programas es proporcionar la preparación gratuita de las declaraciones de impuestos sencillas a los contribuyentes de ingresos bajos a moderados y contribuyentes de edad avanzada. Esto incluye también a los contribuyentes con discapacidades, aquéllos con dominio limitado del inglés y la milicia.

Aunque el IRS es responsable de proporcionar los requisitos de supervisión para los programas de Asistencia Voluntaria al Contribuyente (VITA) y de Asesoramiento Tributario para las Personas de Edad Avanzada (TCE), estos sitios son operados por socios patrocinados por el IRS que administran las operaciones requeridas por el sitio y los estándares de ética de los voluntarios. Además, es posible que las ubicaciones de estos sitios no estén en la propiedad federal.

Los voluntarios que participan en estos programas, tienen que firmar el Formulario 13615, Volunteer Standards of Conduct Agreement - VITA/ TCE Programs (Acuerdo de los estándares de conducta de los voluntarios de los programas de VITA/TCE), en inglés. Estos acuerdos exigen que ellos proporcionen un servicio de alta calidad y mantengan los más altos estándares éticos.

Para denunciar un comportamiento no ético al IRS, envíenos un correo electrónico a [wi.voltax@irs.gov](mailto:wi.voltax@irs.gov)

## Taxpayer Information and Responsibilities

Welcome to AARP Foundation Tax-Aide. Our IRS-certified volunteers will assist you shortly. In the meantime, please take a moment to read the following information.

### Taxpayers will:

- Provide all required information and documents to ensure the completion of your return
- Sign-in at the tax site and follow the guidance of the volunteer
- Complete the Intake Booklet fully and accurately
- Participate in the intake interview, tax preparation and quality review process
- Inform the volunteer of all income including cash, gambling winnings, etc.
- Understand that some returns are beyond the program scope (see scope poster) or have complicated state or other issues. If your return falls outside the program scope, you must either prepare your own return or engage a professional preparer.
- Ensure the return is complete and accurate before

signing. Joint returns require the signature of both spouses.

- Agree that you are responsible for the accuracy of the return
- Treat volunteers with courtesy and respect
- Questions? Call 888-687-2277 or email [taxaide@aarp.org](mailto:taxaide@aarp.org)

### Tax-Aide volunteers will:

- Treat taxpayers in a courteous and professional manner
- Prepare tax returns within the scope of the program
- Provide tax assistance based on the information and documents provided by the taxpayer
- Quality review all tax returns
- Respect taxpayers' privacy and confidentiality

## Essential Documents to Have at the Tax Site

- |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li><input type="checkbox"/> Government-issued photo ID for the taxpayer(s) on the return</li> <li><input type="checkbox"/> Social Security cards or ITIN documentation for all</li> <li><input type="checkbox"/> Copy of 2019 and 2020 tax returns</li> <li><input type="checkbox"/> Income documents for wages, interest, dividends, capital gains/losses, unemployment compensation, pensions and other retirement income, Social Security benefits and self-employment.</li> <li><input type="checkbox"/> Brokerage statements – sale of stocks or bonds</li> <li><input type="checkbox"/> Healthcare – Forms 1095 A if have marketplace insurance</li> <li><input type="checkbox"/> Mortgage interest, medical/dental expenses, charitable donations, sales, income or property taxes</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li><input type="checkbox"/> Records of federal and state income taxes paid</li> <li><input type="checkbox"/> Educational expenses – Form 1098-T, student's detailed financial school account; other education expenses</li> <li><input type="checkbox"/> Checking or savings account info for direct deposit of refund or direct debit of balance due</li> <li><input type="checkbox"/> IRS letters showing Economic Impact Payments (EIPs) and Advanced Child Tax Credit payments received.</li> <li><input type="checkbox"/> Any other recent IRS or state tax department correspondence</li> </ul> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## Tax-Aide Process

### Waiting Area

Sign-In  
Complete Intake Booklet  
Organize Your IDs, SS Cards  
and Tax Documents

### Tax Preparation

IDs, SS Cards Checked  
Intake Booklet and Tax  
Documents Reviewed  
Taxpayer Interviewed  
Tax Return Prepared

### Quality Review

IDs, SS Cards Checked  
Intake Booklet and  
Tax Documents Reviewed  
Taxpayer Interviewed  
Tax Return Reviewed  
Return Signed

## Información y responsabilidades del contribuyente

Bienvenido a AARP Foundation Tax-Aide. Nuestros voluntarios capacitados y certificados por el IRS te ayudarán pronto. Mientras tanto, toma un momento para leer la siguiente información.

### Los contribuyentes deberán:

- Proveer toda la información y documentación necesarias para asegurar que la declaración de impuestos pueda ser completada
- Iniciar sesión en el sitio web del programa Tax-Aide y seguir las instrucciones del voluntario
- Completar el "Intake Booklet" en su totalidad y con exactitud
- Participar en la entrevista inicial, la preparación de la declaración de impuestos y el proceso de revisión
- Informar a los voluntarios sobre todos ingresos, incluidos el dinero en efectivo, ganancias en juegos de azar y otros
- Entender que algunas declaraciones están fuera del alcance del programa (ver cartel relacionado), o presentar temas complicados relacionados con el estado u otros asuntos. Si su declaración está fuera del alcance del programa.
- Asegurarse de que la declaración de impuestos esté completa y correcta antes de firmar. Se requiere la firma de ambos cónyuges en las declaraciones conjuntas.

- Estar de acuerdo con que el contribuyente es responsable por la exactitud de los datos de la declaración
- Tratar a los voluntarios con amabilidad y respeto
- ¿Preguntas? Llama al 888-687-2277 o envía un correo electrónico a [taxaide@aarp.org](mailto:taxaide@aarp.org)

### Los voluntarios de Tax-Aide deberán:

- Tratar a los contribuyentes de manera cortés y profesional
- Preparar las declaraciones de impuestos dentro del alcance del programa
- Proveer asistencia en la preparación de declaraciones de impuestos según la información y documentación ofrecida por el contribuyente
- Hacer una revisión minuciosa de todas las declaraciones de impuestos
- Respetar la privacidad y confidencialidad del contribuyente

## Documentos esenciales que deben traer a la localidad de Tax-Aide

- |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li><input type="checkbox"/> Identificación con foto emitida por el Gobierno para todas las personas incluidas en la declaración de impuestos</li> <li><input type="checkbox"/> Tarjetas del Seguro Social o documentación con el número de identificación personal (ITIN) para todas las personas incluidas en la declaración de impuestos</li> <li><input type="checkbox"/> Copia de las declaraciones de impuestos de 2019 y 2020</li> <li><input type="checkbox"/> Documentación sobre los ingresos, o registros como trabajador independiente</li> <li><input type="checkbox"/> Declaración de gastos de inversiones: venta de acciones o bonos</li> <li><input type="checkbox"/> Seguro médico: formulario 1095-A, si tienen un seguro a través del Mercado</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li><input type="checkbox"/> Intereses hipotecarios, gastos médicos o dentales, donaciones benéficas, impuestos sobre las ventas, sobre la renta o sobre la propiedad</li> <li><input type="checkbox"/> Registros de los impuestos federales y estatales pagados</li> <li><input type="checkbox"/> Gastos educativos: formulario 1098-T, estado de cuenta detallado de la institución educativa, entre otros gastos educativos</li> <li><input type="checkbox"/> Información de una cuenta corriente o de ahorros para el depósito directo del reembolso o débito directo de la cantidad adeudada</li> <li><input type="checkbox"/> Cartas del IRS que muestran los "Economic Impact Payments" (EIP) y los pagos de Advance Child Tax Credit.</li> <li><input type="checkbox"/> Cualquier otra correspondencia reciente del IRS o del departamento de impuestos estatal</li> </ul> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## Proceso de Tax-Aide

### Área de espera

Registro de entrada  
Completar el "Intake Booklet"  
Organizar los documentos de identificación, documentos para la declaración de impuestos y las tarjetas del Seguro Social

### Preparación de la declaración de impuestos

Verificar la identificación y las tarjetas del Seguro Social  
Revisar el "Intake Booklet" y los documentos para la declaración de impuestos  
Entrevistar al contribuyente  
Preparar la declaración de impuestos

### Revisión minuciosa

Verificar la identificación y las tarjetas del Seguro Social  
Revisar el "Intake Booklet" y los documentos para la declaración de impuestos  
Entrevistar al contribuyente  
Revisar la declaración de impuestos  
Firmar la declaración de impuestos

# How AARP Foundation Tax-Aide Can Help You Today

We offer free tax return preparation to anyone who needs it. AARP Foundation Tax-Aide volunteers are trained to help you file a variety of income tax forms and schedules.

In certain situations, however, our volunteers may be unable to provide assistance. The Volunteer Protection Act requires that our volunteers stay within the scope of tax law and policies set by the IRS and AARP Foundation. Here's a guide to what our Tax-Aide volunteers can — and can't — do.

## We can prepare most returns with:

- Wages, interest, dividends, capital gains/losses, unemployment compensation, pensions and other retirement income, Social Security benefits.
- Self-employment income, with limits.
- Most income reported on Form 1099-MISC. or Form 1099-NEC.
- Schedule K-1 that includes only interest, dividends, capital gains/losses or royalties.
- Charitable cash contributions
- Qualified Business Income deduction.
- Economic Impact Payments (aka Stimulus Payments)
- Itemized deductions, including noncash contributions to charity that total no more than \$5,000.
- Cancellation of nonbusiness credit card debt.
- IRA contributions — deductible or not.
- Most credits, such as earned income credit, education credits, child/additional child credit and credit for other dependents, child/dependent care credit, premium tax credit, simplified method foreign tax credit, self-employed sick leave or family leave credit, and retirement savings credit.
- Repayment of first-time homebuyer credit.
- Estimated tax payments.
- Injured spouse allocation, depending on state.
- Health Savings Accounts (HSA).
- Amendments to filed returns.
- Prior three tax years' returns.

## We can't prepare returns with:

- Self-employment if there are employees, losses, expenses that exceed \$35,000, depreciation, business use of home, 1099 filing requirements or other complicating factors.
- Hobby income or other activities not for profit
- Complicated capital gains/losses, such as futures or options.
- Complicated Schedule K-1.
- Rental income, except land-only rentals or rentals of personal residence less than 15 days.\*
- Royalty income with expenses if not from self-employment.
- Tax on a Child's Investment and Other Unearned Income (Kiddie Tax).
- Farm income or expenses.
- Moving expenses.\*
- Some investment income or itemized deductions that are not included in our training.
- Alternative Minimum Tax, Additional Medicare Tax, or Net Investment Income Tax.
- Foreign financial asset reporting requirements.
- Any virtual currency investment or transaction.

\* **Rental or moving:** A volunteer can prepare returns for active duty military personnel only when the preparing volunteer is certified in the military module and another volunteer is certified to review military returns.

*AARP Foundation Tax-Aide is offered in conjunction with the IRS.*

**AARP Foundation**<sup>®</sup>  
For a future without senior poverty.

1-888-227-7669 [aarpfoundation.org/taxaide](https://aarpfoundation.org/taxaide)