

Carta de contratación

Preparador: [Nombre de Preparador] **Cliente:** [Nombre de Cliente] **Fecha:** [Fecha]

Esta carta confirma las condiciones de la contratación entre el Preparador y el Cliente, así como la naturaleza y los límites de los servicios que prestará el Preparador.

1. Servicios incluidos

El Preparador prestará los siguientes servicios: [describa los servicios, p. ej., "contabilidad mensual, conciliación de cuentas bancarias y tarjetas de crédito, y preparación de estados financieros mensuales" o "preparación de la(s) declaración(es) de impuestos [personal/de negocio] del Cliente correspondiente(s) a [año]"]. Los servicios no enumerados aquí, como [ejemplos, p. ej., "auditorías o servicios de revisión con aseguramiento, planificación fiscal más allá de la preparación de declaraciones o representación ante una autoridad tributaria"], quedan fuera de esta contratación, salvo que se agreguen por escrito.

2. Período de contratación

[Si es continua: "Esta contratación comienza en la fecha indicada arriba y continúa mes a mes hasta que cualquiera de las partes la termine según lo descrito en la Sección 6". Si es por temporada o única: "Esta contratación abarca [el año fiscal o período] y termina una vez presentada(s) la(s) declaración(es) o entregado(s) el (los) entregable(s) correspondiente(s)".]

3. Responsabilidades del Cliente

El Cliente proporcionará registros, recibos e información completos y exactos que se necesiten para prestar los servicios indicados, a más tardar [fecha límite o "con suficiente anticipación a cualquier fecha límite de presentación"]. El Preparador no es responsable de errores u omisiones derivados de información incompleta o inexacta proporcionada por el

Cliente.

4. Honorarios y pago

Honorarios: [monto y base de cálculo, p. ej., "\$400 al mes, facturados por adelantado" o "tarifa fija de \$600 por la declaración descrita arriba, pagadera al terminarla"]. [Indique cualquier anticipo, cargo por pago tardío o tarifa por horas adicionales; de lo contrario, elimine esta línea.]

5. Sin aseguramiento; uso de la información del Cliente

Estos servicios no constituyen una auditoría, revisión ni examen conforme a ninguna norma profesional de aseguramiento, y no se emite ninguna opinión ni otra forma de aseguramiento. El Preparador se basará en la exactitud e integridad de la información y los registros que proporcione el Cliente, sin verificarlos de manera independiente, salvo que se indique otra cosa arriba.

6. Vigencia y terminación

Cualquiera de las partes podrá terminar esta contratación con [Número, p. ej., 15] días de aviso por escrito. El Cliente seguirá siendo responsable de los honorarios por los servicios prestados hasta la fecha efectiva de terminación.

7. Confidencialidad

El Preparador mantendrá la confidencialidad de la información financiera del Cliente, salvo cuando la ley lo exija o en la medida necesaria para prestar los servicios indicados.

8. Ley aplicable

Este acuerdo se rige por las leyes del Estado de [Estado].

Firmas

Al firmar abajo, cada parte acepta estos términos.

[Nombre de Preparador] ("Preparador")

Firma: _____ Nombre: _____ Fecha: _____

[Nombre de Cliente] ("Cliente")

Firma: _____ Nombre: _____ Fecha: _____

Esta plantilla es un punto de partida general, no asesoría legal: debe personalizarse y revisarse según cada situación.