

Spelregels vrijwilligers

Beste vrijwilliger,

Wat fijn dat jij je wil inzetten als vrijwilliger voor SOFiR. Jouw bereidheid om maatschappelijke organisaties te helpen bij fiscale problematiek waar zij tegenaan lopen helpt uiteindelijk kwetsbare burgers.

Hartelijk dank dat jij jouw fiscale expertise beschikbaar stelt hiervoor!

Deze spelregels bieden algemene informatie over jouw vrijwillige inzet voor SOFiR. Mogelijk worden er per dienst of project nog aanvullende afspraken gemaakt.

Ik wens je graag veel plezier en voldoening als vrijwilliger!

Diana Hout
voorzitter SOFiR

Doelstelling

SOFiR is een initiatief van Diana van Hout in samenwerking met de Nederlandse Vereniging voor Advocaten-Belastingkundigen (NVAB), het Register Belastingadviseurs (RB) en de Nederlandse Orde van Belastingadviseurs (NOB).

SOFiR heeft ten doel de fiscale rechtshulp aan kwetsbare burgers te verbeteren. We proberen dat te bereiken door:

- a. het ondersteunen van organisaties die fiscale rechtshulp bieden door vraag naar en aanbod van fiscale kennis en pro bono rechtshulp te koppelen;
- b. het ontsluiten van fiscale kennis aan hulpverlenende organisaties die daar behoefte aan hebben;
- c. het signaleren van knelpunten in de fiscale rechtshulpverlening;
- d. het bijdragen aan de oplossing van knelpunten in fiscale rechtshulpverlening door een bijdrage te leveren aan het maatschappelijk debat; en
- e. het bieden van ondersteuning in fiscale geschillen.

Werkwijze

SOFiR is er voor maatschappelijke organisaties die kwetsbare burgers bijstaan en aanlopen tegen fiscale problematiek waar deze organisaties onvoldoende kennis en ervaring mee hebben om tot een oplossing komen. SOFiR brengt vrijwilligers met fiscale expertise uit haar achterban in contact met deze maatschappelijke organisaties om ze verder te helpen.

Als burgers zich bij melden bij SOFiR met een vraag worden zij in contact gebracht met een van de maatschappelijke organisaties die hen verder kan helpen.

Manieren om je als vrijwilliger in te zetten via SOFiR

Landelijke Aangiftedag (LAD)

Op de tweede zaterdag in maart organiseren de Belastingwinkels in Nederland de Landelijke Aangiftedag. Ook de Rechtswinkel in Leiden en het Partnerfonds Brainport Eindhoven doen mee. Tijdens deze dag helpen de vrijwilligers van de Belastingwinkels (meestal studenten fiscaal recht of fiscale economie) mensen met een laag inkomen/vermogen bij het invullen van hun aangifte.

Vrijwilliger

Als fiscaal professional kun je een bijdrage leveren aan de LAD door als vraagbaak/sparring partner te fungeren voor de medewerkers van de belastingwinkels. Zie hierna onder Vraagbaak/sparring partner voor maatschappelijke organisaties.

Sponsor

Bij de LAD draait het vooral om de inzet van vrijwilligers die hun fiscale expertise ter beschikking stellen. Er zijn uiteraard ook kosten gemoeid met het organiseren van deze dag. SOFiR financiert de website landelijkeaangiftedag.nl en promotiemateriaal dat de belastingwinkels kunnen gebruiken om cliënten te werven.

Ook voor andere kosten zijn de belastingwinkels altijd op zoek naar sponsoren.

Als je een financiële bijdrage wilt leveren aan de LAD brengen we je graag in contact met een van de deelnemende belastingwinkels.

Vraagbaak/sparring partner voor maatschappelijke organisaties

Regelmatig doen maatschappelijke organisaties een beroep op SOFiR omdat ze aanlopen tegen een fiscale vraag van of bij een client waar ze geen raad mee weten. Vaak zijn dat voor fiscale professionals vrij eenvoudige vragen die makkelijk kunnen worden beantwoord en kunnen de vraagstellers met een enkel telefoontje in de goede richting worden gestuurd. Soms is handig om even met een fiscaal professional van gedachten te kunnen wisselen.

SOFiR heeft een database met vrijwilligers die hiervoor beschikbaar zijn. Als je hiervoor hebt aangemeld doe je dat doorgaans op persoonlijke titel. Er wordt geen vergaand schriftelijk advies van je verwacht. Veelal volstaat een korte uitleg, suggestie of verwijzing naar bepaalde digitaal vindbare informatie.

Op het moment dat blijkt dat er verdergaand advies, bijstand of vertegenwoordiging nodig is, en je als vrijwilliger bereid bent die hulp pro bono te bieden, is het raadzaam om een formele cliëntrelatie te beginnen.

Pro bono cliëntrelatie

Als je bereid bent om je diensten pro bono ter beschikking te stellen aan een maatschappelijke organisatie is het raadzaam dit doen als ware de maatschappelijke organisatie een 'reguliere client' met de daarbij behorende KYC-procedures. Uiteraard is dat alleen mogelijk met instemming van de organisatie waarvoor je werkzaam bent. Mogelijk valt je dienstverlening dan ook onder de door jou of het kantoor afgesloten beroepsaansprakelijkheidsverzekering. We raden je aan na te gaan of dat inderdaad het geval is en zo nodig een melding te doen bij de verzekeraar.

(Beroeps)aansprakelijkheid

Als vrijwilliger maak je je mogelijk zorgen om eventuele aansprakelijkheid. SOFiR fungeert als platform dat vraag en aanbod naar fiscale kennis met elkaar in contact brengt. Helaas is het voor SOFiR niet mogelijk een beroepsaansprakelijkheidsverzekering af te sluiten voor fiscalisten die zich als vrijwilliger aanbieden.

Over het algemeen zal er, bij ondersteuning van maatschappelijke organisaties die rechtshulp verlenen aan min- en onvermogenden, geen sprake zijn van directe fiscale advisering aan particulieren of ondernemers. Vrijwilligers fungeren als vraagbaak of sparring partner. Voor het geval zich onverhoopt een situatie voordoet waarin de fiscalist aansprakelijk wordt gesteld, is het van belang dat betrokken vrijwilligers vooraf bedenken in welk kader zij de fiscale rechtshulp verlenen: op persoonlijke titel dan wel in het kader van de beroepsuitoefening. In dat laatste geval moet het kantoor/de werkgever daar uiteraard mee instemmen en zal mogelijk een melding moeten worden gedaan bij de beroepsaansprakelijkheidsverzekeraar. De kantoren van de bij de beroepsvereniging aangesloten leden zullen moeten bepalen in hoeverre zij het initiatief willen ondersteunen en faciliteren.