

DOCUMENTI NECESSARI PER ISEE 2021

- Codice Fiscale e Documento d'identità del dichiarante in corso di validità
- Codice Fiscale di tutti i componenti del nucleo familiare ai fini isee
- Contratto di locazione vigente registrato (in caso di residenza in locazione)

SE PRESENTI SOGGETTI CON DISABILITA':

- Eventuali certificazioni attestanti invalidità/inabilità da cui desumere denominazione dell'ente che ha rilasciato la certificazione, numero del documento e data del rilascio;

REDDITI DI TUTTI I COMPONENTI RIFERITI ALL'ANNO D'IMPOSTA 2019

- Dichiarazione dei redditi (MOD. 730/2020 o Redditi PF 2020);

- Modelli CUD 2020;

- Certificazioni e/o altra documentazione attestante altri redditi/compensi percepiti.

A titolo di esempio: redditi esenti da imposte (retribuzioni corrisposte da Enti o organismi internazionali, rappresentanze diplomatiche e consolari, Missioni, Santa Sede, borse di studio, ecc); compensi per l'esercizio di attività sportive dilettantistiche; redditi soggetti a ritenuta a titolo d'imposta o ad imposta sostitutiva (es. vendite a domicilio, ecc.); trattamenti assistenziali, previdenziali e indennitari non soggetti ad Irpef e non erogati da Inps (es. contributi comunali diversi da quelli erogati a fronte di spese rendicontate, contributo fondo regionale affitti, assegni per il nucleo familiare corrisposti a lavoratore dipendente della Pubblica Amministrazione, ecc.); redditi fondiari relativi ai beni non locati soggetti alla disciplina dell'IMU non indicati nel reddito complessivo ai fini Irpef; redditi fondiari relativi ai beni non locati soggetti all'IVIE se ubicati all'estero e non imponibili ai fini IRPEF; Redditi di lavoro dipendente e assimilati prodotti all'estero e non tassati in Italia (es. pensione AVS Svizzera, reddito prodotto in Svizzera da lavoratore frontaliere residente nel raggio di 20 km dal confine con la Svizzera, ecc.); Reddito lordo dichiarato ai fini fiscali nel Paese di residenza dei componenti iscritti all'AIRE; Contratti di locazione degli immobili in caso di canoni di locazioni non risultanti dalla dichiarazione dei redditi;

- Proventi agrari da dichiarazione IRAP al netto del costo del personale a qualsiasi titolo utilizzato;

- assegni di mantenimento effettivamente percepiti per il mantenimento dei figli e coniuge

ASSEGNI CORRISPOSTI ANNO 2019

Assegni periodici effettivamente corrisposti al coniuge (compresi quelli destinati al mantenimento dei figli) in seguito alla separazione legale ed effettiva o allo scioglimento del matrimonio e Assegni periodici effettivamente corrisposti per il mantenimento dei figli conviventi con l'altro genitore, nel caso in cui i genitori non siano coniugati o separati

PATRIMONIO MOBILIARE DI CIASCUN COMPONENTE POSSEDUTO NEL CORSO DEL 2019 (ANCHE ALL'ESTERO E ANCHE DA MINORI)

Per ogni rapporto finanziario indicare la tipologia del rapporto (conto corrente, conto deposito, ecc); l'identificativo rapporto (IBAN o numero del rapporto finanziario); il Codice Fiscale dell'operatore finanziario (codice fiscale della banca o posta) ed eventuale data inizio/data chiusura rapporto se avvenuta nel corso dell'anno 2019.

Sezione I:

Estratto conto da cui risultino saldo al 31/12/2019 e la Giacenza media 2019 per le seguenti componenti mobiliari: 1) conti correnti bancari e postali; 2) Conti depositi a risparmio libero/vincolato; 3) libretti di risparmio postale; 4) Conto terzi/individuale globale; 5) Carte prepagate con IBAN

Sezione II:

Valore al 31/12/2019 per i seguenti patrimoni:

- 1) Titoli di stato, obbligazioni, buoni fruttiferi, certificati di deposito, ecc.: valore nominale;
- 2) Azioni o quote di organismi di investimento collettivo di risparmio (Oicr): quotazione;
- 3) Partecipazioni in società non azionarie e imprese individuali: patrimonio netto riferito all'ultimo bilancio approvato o, in caso di esonero, somma delle rimanenze finali, del costo dei beni ammortizzabili al netto degli ammortamenti degli stessi più altri cespiti o beni patrimoniali (compilare l'apposito prospetto del patrimonio netto allegato);

- 4) Masse patrimoniali costituite da somme di denaro o beni in gestione a soggetti abilitati di cui al D.lgs 415/96;
- 5) Contratti assicurazione a capitalizzazione o mista sulla vita e di capitalizzazione: ammontare premi versati.
- 6) Altri strumenti e rapporti finanziari

PATRIMONIO IMMOBILIARE DI CIASCUN COMPONENTE AL 31/12/2019 (ANCHE ALL'ESTERO E ANCHE DA MINORI)

- Visure catastali, atti notarili di compravendita, successioni, e/o altra documentazione sul patrimonio immobiliare (fabbricati, terreni agricoli);
- Valore Venale per i terreni edificabili;
- Valore IVIE degli immobili detenuti all'estero (oppure derivante dall'atto di acquisto oppure valore di mercato, ecc);
- Documentazione attestante la quota di capitale residuo per eventuali mutui contratti per l'acquisto o costruzione dei fabbricati dichiarati (sia casa di abitazione che altri fabbricati) al 31/12/2019

AUTOVEICOLI E ALTRI BENI DUREVOLI POSSEDUTI DA CIASCUN COMPONENTE

Per ogni veicolo (autoveicolo, motoveicolo di cilindrata 500 cc o superiore, nave, imbarcazioni da diporto) posseduto **alla data di presentazione della DSU**: tipologia di veicolo; targa o estremi di registrazione presso il competente registro (P.R.A. O R.I.D.); indicazione dei proprietari all'interno del nucleo familiare

ISEE UNIVERSITA' - ISEE MINORENNI - Genitore dello studente o del minore se non coniugato e non convivente. Di tale genitore esterno occorrono:

- Dati anagrafici (CODICE FISCALE, COGNOME e NOME)
- Protocollo Attestazione INPS-ISEE
- In mancanza di tale protocollo Inps, il dichiarante dovrà comunicare all'operatore Caf i dati reddituali e patrimoniali del genitore esterno, che l'operatore gestirà a seconda della condizione del soggetto.

PRESTAZIONI SOCIO SANITARIE RESIDENZIALI A CICLO CONTINUO

- Eventuale data di ricovero
- In caso di donazioni di cespiti, occorre Atto notarile di donazione di immobili
- Se il beneficiario della prestazione ha figli non compresi nel proprio nucleo, per ogni figlio non compreso, occorre il protocollo INPS della Dsu o i suoi dati reddituali e patrimoniali che dovranno essere forniti secondo le modalità che l'operatore comunicherà.

I dati dei figli non compresi nel nucleo familiare non andranno indicati solo nelle seguenti casistiche:

A) Disabilità o non autosufficienza del figlio stesso o di un suo componente del nucleo isee;

B) Accertata estraneità affettiva ed economica del figlio stabilita con provvedimento

In entrambi i casi necessitano gli estremi dell'atto che accerta la disabilità o l'estraneità

ISEE CORRENTE

Per accedere all'ISEE Corrente deve essersi verificata una variazione dell'attività di lavoro autonomo o dipendente (o di trattamenti assistenziali, previdenziali o indennitari, anche esenti IRPEF) o in alternativa una variazione del reddito complessivo del nucleo familiare superiore al 25%.

La variazione deve essere posteriore all'01/01/2019.

Il Modello Isee corrente ha validità di 6 mesi, salvo ulteriori variazioni: se in presenza di ISEE corrente valido, un componente trova nuova occupazione e/o fruisce di nuovi trattamenti previdenziali, assistenziali e indennitari non rientranti nel reddito complessivo ai fini IRPEF, è necessario presentare nuovo ISEE corrente entro due mesi dall'inizio della variazione.

Documenti necessari per elaborare l'Isee Corrente:

- ISEE ordinario
- certificazione attestante la variazione della condizione lavorativa (lettera di licenziamento, chiusura partita IVA

ecc.) o la variazione del trattamento (comunicazione con data e tipo di variazione)

- Documentazione attestante ogni tipo di reddito conseguito negli ultimi 12 mesi (o ultimi 2 mesi solo in caso di variazione di tipo A prevista dalla normativa) ad eccezione dei redditi relativi alla disabilità. Quindi necessitano ad esempio buste paga, Naspi; per il lavoro autonomo o d'impresa: certificazione lavoro autonomo, differenza tra ricavi e costi individuati con il principio di cassa negli ultimi 12 mesi di attività), trattamenti assistenziali previdenziali e indennitari a qualunque titolo percepiti da amministrazioni pubbliche, incluse le carte di debito assistenziali (es: Bonus percepiti, Reddito di cittadinanza, Assegni Familiari etc)

- Autocertificazione sottoscritta dal cittadino nel caso di redditi/trattamenti pari a zero negli ultimi 12 mesi (o ultimi 2 mesi solo in caso di variazione di tipo A prevista dalla normativa);

P.S.: Se necessario, il cittadino può verificare nel proprio cassetto previdenziale INPS la fruizione di trattamenti erogati dall'Inps da inserire nell'isee corrente

Data,

Firma del dichiarante per presa visione

PER I TITOLARI DI IMPRESE INDIVIDUALI E LIBERI PROFESSIONISTI

Prospetto del patrimonio netto compilato per la presentazione della DSU per il rilascio dell'indicatore isee (art. 5 comma 4 lett. e) e h) del DPCM n. 159 del 05 dicembre 2013

Rilasciato ai fini della compilazione del Patrimonio Mobiliare – Quadro FC2 – Sez. II – Codice 99 “Altri strumenti e rapporti finanziari”

Per la compilazione, se necessario, rivolgersi al proprio commercialista

Il/La sottoscritto/a _____, nato/a a _____ (____)
il ____/____/____, codice fiscale _____, residente a _____ (____),

in qualità di

Titolare della ditta/impresa individuale denominata:

_____, CF e Partita IVA : _____

socio della società denominata:

_____, CF e Partita IVA : _____

DICHIARA QUANTO SEGUE (compilare una delle situazioni contabili)

AZIENDE PER LE QUALI È OBBLIGATORIA LA REDAZIONE DEL BILANCIO

Patrimonio netto risultante dall'ultimo bilancio approvato anteriormente alla data di presentazione della Dichiarazione Sostitutiva Unica ai fini Isee	€
--	---

Quote di competenza del Patrimonio Netto (personale e di spettanza dei componenti del nucleo familiare titolari di quote di partecipazione)

Cognome e nome	Quota di partecipazione	Patrimonio netto di competenza
		€
		€
		€

AZIENDE PER LE QUALI NON È OBBLIGATORIA LA REDAZIONE DEL BILANCIO: PROSPETTO AL 31/12/2020

A Somma delle rimanenze finali	+	€
B Costo complessivo dei beni materiali ammortizzabili	+	€
C Quote di ammortamento relative ai beni materiali ammortizzabili	-	€
D Beni immateriali ammortizzabili, disponibilità liquide, altre attività	+	€
Patrimonio netto da indicare nella DSU (A+B-C+D)	=	€

Quote di competenza del patrimonio netto (personale e di spettanza dei componenti del nucleo familiare titolari di quote di partecipazione)

Cognome e nome	Quota di partecipazione	Patrimonio netto di competenza
		€
		€
		€

SE IMPRENDITORI/SOCIETÀ AGRICOLE, COMPILARE ANCHE I SEGUENTI DATI DELL'AZIENDA (DA IRAP)

Descrizione	Importi Totali	Importi per quota (se società agricola)
Valore Produzione netta ai fini IRAP	€	€
Costi relativi al personale (da sottrarre al Valore Prod. Se non già dedotti ai fini IRAP)	€	€
Reddito Agrario	€	€
Se società agricola, quota di partecipazione del Sig.	%	

Data _____

In fede _____