

Elenco documenti necessari ISEE/DSU 2021



- 1 - **DOCUMENTO IDENTITA'** dichiarante (o tutore/amministratore di sostegno + sentenza tribunale)
- 2 - **AUTOCERTIFICAZIONE DELLO STATO DI FAMIGLIA** così come composto alla data di richiesta dell'ISEE
- 3 - **CODICI FISCALI di tutti i componenti il nucleo familiare** alla data della richiesta dell'ISEE compresi:
 - *coniugi con diversa residenza
 - *ex coniugi separati legalmente, o divorziati, con la stessa residenza (anche se con stato di famiglia diverso)
 - *figli di età inferiore a 26 anni, non coniugati e senza figli, non residenti con il nucleo ma fiscalmente a carico ovvero con reddito annuo lordo non superiore a euro 2.840,51 nell'anno 2019, innalzato a 4000 euro se i figli sono di età inferiore a 24 anni
- 4 - **CONTRATTO DI AFFITTO ATTUALE:** copia registrata all'Agenzia delle Entrate, e importo dell'affitto totale per il 2021

PER OGNI COMPONENTE DI CUI AL PUNTO 2 E 3, PRESENTARE AL CAF:

- * SE PRESENTE, **certificazione attestante l'invalidità**; di uno o più componenti del nucleo (ULTIMA IN POSSESSO)
- * **TARGA** autoveicoli, motoveicoli di cilindrata 500 cc o superiore, navi e imbarcazioni da diporto, presenti al momento della richiesta dell'ISEE

* **PATRIMONIO MOBILIARE italiano ed estero RIFERITO AL 31 DICEMBRE 2019**

- depositi e conti correnti bancari e postali: saldo contabile al 31/12/2019 al lordo degli interessi e valore della giacenza media annua (documento riassuntivo fornito dalla banca, oppure estratti conto scalari ricevuti relativi all'anno 2019– IBAN del c/c o numero del libretto o deposito – data apertura e chiusura dei rapporti se avvenuta nel 2019)
- carte prepagate (Postepay, PayPal, ecc.) (saldo al 31/12/2019 ed eventuale giacenza media annua nel caso di carta con Iban, e numero carta prepagata) - data apertura e chiusura dei rapporti se avvenuta nel 2019
- titoli di stato, obbligazioni, buoni fruttiferi ed assimilati (controvalore alla data del 31/12/2019 e numero identificativo del rapporto) - data apertura e chiusura dei rapporti se avvenuta nel 2019
- partecipazioni azionarie in società italiane ed estere (ultimo prospetto di bilancio)
- contratti di assicurazione vita a capitalizzazione (totale importi premi versati al 31/12/2019 e numero della polizza)

* **PATRIMONIO IMMOBILIARE italiano ed estero RIFERITO AL 31 DICEMBRE 2019**

- visure catastali e/o altre certificazioni catastali (oppure dichiarazione dei redditi fatta nel 2020) contratti di compravendita in caso di acquisti o vendita nel 2019, eventuale dichiarazione di successione
- capitale residuo mutuo al 31/12/2019 (certificazione banca o piano di ammortamento)
- valore delle aree edificabili al 31/12/2019
- documentazione attestante il valore ai fini IVIE degli immobili all'estero, o altra certificazione attestante valore
- catastale, o di acquisto, o di mercato degli immobili all'estero, al 31/12/2019

* REDDITI RELATIVI ALL'ANNO DI IMPOSTA 2019

- 730 o UNICO 2020 anno imposta 2019
- CU 2020 anno imposta 2019
- pensioni estere, anche quelle esenti, anno imposta 2018 se non già dichiarate nel mod. 730/UNICO 2020

➤ **Redditi assoggettati ad imposta sostitutiva o a ritenuta a titolo d'imposta, anno 2019, come per esempio:**

- compensi per lavori socialmente utili
- prestazioni sotto forma di rendita di previdenza complementare
- prestazioni rese dagli incaricati alle vendite a domicilio per i titolari di partita IVA
- compensi per incrementi della produttività del lavoro (CU 2020 redditi 2019 CERTIFICAZIONE LAVORO DIPENDENTE, ASSIMILATI ED ASSISTENZA FISCALE)

➤ **Redditi esenti da imposta (esclusi i trattamenti erogati da INPS), anno 2019, come per esempio:**

- borse di studio, compensi derivanti da attività sportive dilettantistiche, quota esente lavoratori frontalieri, retribuzioni da Enti e Organismi internazionali, Santa Sede ecc.
- Vouchers

➤ **Proventi agrari da dichiarazione IRAP 2020 redditi 2019**

➤ **Redditi fondiari di beni non locati soggetti alla disciplina IMU anno 2019** (dichiarazione dei redditi 2019 anno di reddito 2018 o visure catastali)

➤ **Trattamenti assistenziali erogati dai Comuni o Enti pubblici, anno 2019** che non siano dati a titolo di rimborso spese.

➤ **Assegni familiari percepiti da lavoratori dipendenti del SETTORE PUBBLICO, anno 2019** buste paga dell'anno 2019

➤ **Redditi da lavoro dipendente prestato all'estero tassati esclusivamente all'estero anno 2019**

➤ **Reddito lordo dichiarato ai fini fiscali dai CONIUGI residenti all'estero (iscritti AIRE) anno 2019**

➤ **Assegni periodici per coniuge e figli (percepiti o corrisposti nell'anno 2019)**

⇒ **ATTENZIONE! PER PRESTAZIONI RIVOLTE A:**

1- MINORENNI E STUDENTI UNIVERSITARI, IN CASO DI GENITORE NON CONIUGATO CON L'ALTRO GENITORE E NON CONVIVENTE, CHE NON SIA SEPARATO LEGALMENTE O DIVORZIATO, E CHE NON SIA TENUTO AL PAGAMENTO DI ASSEGGI PERIODICI DI MANTENIMENTO DA SENTENZA DEL GIUDICE: aggiungere documentazione reddituale e patrimoniale del genitore non convivente (verificare se deve venire a firmare personalmente perché "componente aggiuntiva") o presentare protocollo della sua attestazione ISEE.

2 - STUDENTI UNIVERSITARI, ANCHE CONIUGATI, CHE FANNO ISEE SENZA I GENITORI, MA CHE NON SODDISFANO I REQUISITI DI AUTONOMIA PER RICHIEDERE PRESTAZIONI UNIVERSITARIE, OVVERO 2 ANNI DI RESIDENZA FUORI DAL NUCLEO DI ORIGINE AL MOMENTO DELLA DSU, E REDDITO DA LAVORO DIPENDENTE O ASSIMILATO PARI A EURO 6500 PER GLI ANNI 2020-2019 (requisito quest'ultimo cumulabile con i redditi del coniuge), DEVONO INSERIRE NELLA PROPRIA ISEE:

- il protocollo dell'attestazione ISEE INPS dei genitori, se coniugati/conviventi, o in caso di genitori separati o divorziati, il protocollo dell'attestazione ISEE INPS di uno dei genitori e solo il codice fiscale dell'altro
- -in caso invece di genitori mai stati coniugati tra loro e non conviventi, i protocolli delle attestazioni ISEE INPS di entrambi, oppure il protocollo Isee Inps di uno dei due, e tutti i dati reddituali e patrimoniali, come esposto nel presente elenco, per l'altro nel caso quest'ultimo non desiderasse farsi elaborare la Dsu Isee).

3 - DISABILI RICOVERATI IN RSA (CASA DI RIPOSO) A CICLO CONTINUATIVO, NEL CASO IN CUI ABBIANO FIGLI MAGGIORENNI NON CONVIVENTI: aggiungere documentazione reddituale e patrimoniale dei figli non conviventi, o protocollo Isee Inps se in possesso di Dsu Isee, e eventuali donazioni effettuate successivamente alla prima richiesta di della prestazione, o nei 3 anni precedenti la prima richiesta, se in favore del coniuge, dei figli o di altri familiari tenuti agli alimenti che non rientrino nel nucleo. Se uno o più figli risiedono con un disabile, servono solo gli estremi del documento attestante l'invalidità.

ATTENZIONE! PER LAVORATORI AUTONOMI CON PARTITA IVA O SOCI DI SOCIETA':

- se contabilità semplificata: richiedere al proprio commercialista la somma delle rimanenze finali, del costo complessivo dei beni ammortizzabili al netto degli ammortamenti, dei cespiti e dei beni patrimoniali dell'impresa, al 31 dicembre 2019

- se contabilità ordinaria: richiedere al proprio commercialista il valore del patrimonio netto dell'impresa alla data dell'ULTIMO BILANCIO POSSEDUTO AL MOMENTO DELLA RICHIESTA DELLA DSU ISEE

**APPUNTAMENTO PER IL _____ ORE _____
DEVE SEMPRE ESSERE SPECIFICATO IL MOTIVO PER CUI SI RICHIEDE ISEE**

Prospetto di bilancio compilato ai fini della presentazione della Dichiarazione Sostitutiva Unica ai fini ISE e ISEE (art.3 comma 2 lett. e) ed h) del DPCM 7 maggio 1999 n. 221)

Il/la sottoscritto/a nato/a a il
 residente in C.F.
 In qualità di: Socio della Società
 Titolare ditta individuale

DICHIARA CHE IL PATRIMONIO NETTO PER L'ANNO _____

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 ISE e ISEE	€uro : _____
--	--------------

Quote di competenza del Patrimonio Netto
 (personale e di spettanza di altri componenti il nucleo familiare)

Cognome e Nome	Quote di partecipazione %	Patrimonio Netto di Competenza
		€uro _____
		€uro _____

Aziende per le quali NON è obbligatoria la redazione del bilancio Prospetto al 31 dicembre.

Somme delle rimanenze finali A	€uro _____
Costo complessivo dei beni ammortizzabili B	€uro _____
Quote di ammortamento relative al complesso dei beni ammortizzabili C	€uro _____
Altri cespiti o beni patrimoniali (c/c aziendali, partecipazioni, ecc.) D	€uro _____
Patrimonio mobiliare da indicare in dichiarazione ISE e ISEE A+B-C+D	€uro _____

Quote di competenza del Patrimonio Netto
 (personale e di spettanza di altri componenti il nucleo familiare)

Cognome e Nome	Quote di partecipazione %	Patrimonio Netto di Competenza
		€uro _____
		€uro _____

Data _____

In Fede
