



Centro autorizzato
di Assistenza Fiscale CGIL
Emilia Romagna S.r.l.

Documenti necessari per la compilazione della Dichiarazione ISEE 2020

TEOREMA FERRARA S.r.l si è dotata di un servizio di archiviazione digitale e/o sostitutiva inerente ai servizi richiesti, pertanto al primo servizio che verrà erogato si chiederà una quota di servizio annuale pari a € 5,00.

Per la compilazione della dichiarazione ISEE il richiedente deve dichiarare **redditi e patrimoni posseduti da tutti i componenti il nucleo familiare** (compresi quelli del coniuge iscritto nell'anagrafe dei cittadini italiani residenti all'estero – AIRE). Inoltre per la richiesta di prestazioni:

- per il diritto allo studio universitario e/o rivolte ai minorenni che siano figli di genitori non coniugati tra loro e non conviventi occorre prendere in considerazione la condizione e l'eventuale situazione reddituale e patrimoniale del genitore non coniugato e non convivente
 - socio-sanitarie residenziali si tiene conto della situazione reddituale e patrimoniale anche dei figli del beneficiario non inclusi nel nucleo familiare e di eventuali donazioni di immobili effettuate nei confronti di persone non comprese nel nucleo familiare
- *****
- Documento d'identità in corso di validità (solo per il dichiarante)
 - Dati anagrafici e tessera sanitaria (codice fiscale) di tutti i componenti il nucleo familiare
 - Se la casa di abitazione del nucleo familiare è in locazione, è necessaria la copia del contratto di locazione (con estremi di registrazione) e l'ultima ricevuta/fattura relativa al canone di locazione
 - Se nel nucleo sono presenti persone con disabilità e/o non autosufficienza, è necessaria la certificazione attestante la disabilità/non autosufficienza
 - Se nel nucleo sono presenti persone che risultano essere intestatarie di autoveicoli, motoveicoli di cilindrata di 500 cc superiore è necessario fornire la targa, per navi e imbarcazioni da diporto, è necessario fornire gli estremi di registrazione presso il registro competente

Situazione reddituale del 2018

- Modello 730/2019 o Modello UNICO/2019 relativo ai redditi 2018 (completo della documentazione utilizzata per la compilazione) o, in caso di mancata presentazione della dichiarazione dei redditi, Modello CU 2019 attestante reddito da lavoro dipendente o assimilato e reddito da pensione percepito nel 2018 o altra certificazione attestante diverse tipologie di reddito percepito nel 2018 (ad es: lavoro occasionale, diritti d'autore, ecc.)
- Certificazione relativa a redditi (anno 2018) prodotti in uno Stato estero, compresi i redditi relativi agli immobili
- Certificazione relativa a redditi (anno 2018) assoggettati ad imposta sostitutiva o a ritenuta a titolo d'imposta (ad es: somme per incremento della produttività del lavoro, redditi derivanti dalle vendite a domicilio ecc.)
- Certificazione relativa a redditi esenti percepiti nel 2018 (ad es: borse di studio o per attività di ricerca, compensi derivanti da attività sportive dilettantistiche, quota esente relativa al reddito di lavoro dipendente corrisposto ai lavoratori frontalieri, voucher ecc.) e ad ogni tipo di

trattamento assistenziale, previdenziale e indennitario esente da Irpef ad esclusione di quelle percepite in ragione della condizione di disabilità (ad es: assegni familiari, contributo affitto, social card, rendite Inail, ecc.) percepito nel 2018

- Importo relativo ad assegni effettivamente percepiti/corrisposti nel 2018 per il mantenimento di coniuge e/o figli
- Proventi agrari da dichiarazione IRAP anno imposta 2018

Patrimonio Mobiliare posseduto in Italia e/o all'estero e IMPORTI CORRETTI PER SALDO E GIACENZA MEDIA 2018

- Per tutte le tipologie di conto corrente, certificati di deposito a risparmio libero/vincolato, buoni fruttiferi, buoni risparmio postali, libretti nominativi e al portatore, prepagate con IBAN è **necessario recarsi presso i vari Istituti e richiedere:** saldo al **31/12/2018**, giacenza media annua riferita al **2018**, codice IBAN, codice fiscale operatore finanziario, data inizio e fine rapporto solo per rapporti aperti o cessati nel corso del **2018** - Per i libretti sociali (es: libretti coop) per le prepagate senza IBAN serve saldo al **31/12/2018**, numero identificativo, codice fiscale operatore finanziario, data inizio e fine rapporto solo per rapporti aperti o cessati nel corso del **2018**;
- Per le imprese individuali, le partecipazioni in società non quotate e le partecipazioni in società non azionarie, è necessario fornire: il valore del patrimonio netto (determinato dall'ultimo bilancio o, in caso di esonero dalla redazione del bilancio, determinato dal valore delle rimanenze finali più il valore dei beni ammortizzabili al netto dei relativi ammortamenti e degli altri cespiti o beni patrimoniali), identificativo rapporto, codice fiscale operatore finanziario, data inizio e fine rapporto solo per rapporti aperti o cessati nel corso del **2018**;
- Per titoli di stato, obbligazioni, certificati di deposito e credito, partecipazioni azionarie in mercati regolamentati, azioni o quote di organismi di investimento collettivo di risparmio (OICR) o società di gestione del risparmio (SGR) italiane o estere, è necessario fornire: valore al **31/12/2018**, codice IBAN o identificativo rapporto, codice fiscale operatore finanziario, data inizio e fine rapporto solo per rapporti aperti o cessati nel corso del **2018**;
- Per contratti di assicurazione a capitalizzazione o mista sulla vita e di capitalizzazione, è necessario fornire: la somma dei premi versati dalla data di stipula al **31/12/2018**, identificativo rapporto, codice fiscale operatore finanziario, data inizio e fine rapporto solo per rapporti aperti o cessati nel corso del **2018**.

Patrimonio Immobiliare posseduto in Italia e/o all'estero al 31/12/2018

Se si è proprietari o titolari di diritti reali di godimento (usufrutto, uso, abitazione, superficie, servitù, enfiteusi) su beni immobili (fabbricati, terreni, aree edificabili) è necessario fornire:

- Documentazione (visura catastale, rogito, dichiarazione di successione) che attesti rendita catastale/valore e quota di possesso aggiornati al **31/12/2018**;
- Quota capitale residua al **31/12/2018** del mutuo contratto per l'acquisto o la costruzione degli immobili.

ATTENZIONE:

- Al momento della presentazione della dichiarazione ISEE, viene rilasciata solo una ricevuta di avvenuta presentazione, ma non l'ISEE calcolato. L'attestazione con il calcolo dell'ISEE è resa disponibile dall'Inps entro i 10 giorni lavorativi successivi
- La dichiarazione ISEE ha validità dal momento della presentazione e può essere utilizzata da qualunque componente il nucleo familiare.
- In presenza di rilevanti variazioni del reddito causate da una modifica della situazione lavorativa e/o trattamenti non inclusi nel Reddito Complessivo di uno o più componenti, che ha determinato una variazione della situazione reddituale complessiva del nucleo, o di una

interruzione dei trattamenti previdenziali, indennitari o assistenziali di uno o più dei suoi componenti, è possibile calcolare un **ISEE corrente** basato sui redditi degli ultimi 12 mesi (o anche solo degli ultimi 2 mesi in caso di lavoratore dipendente a tempo indeterminato per cui sia intervenuta la perdita, sospensione o riduzione dell'attività lavorativa e/o trattamenti). Per poter richiedere l'ISEE corrente è necessario tuttavia aver già presentato una dichiarazione ISEE 2020 utilizzando i documenti sopra elencati.

PATRIMONIO MOBILIARE per ogni componente il Nucleo Familiare

saldo al 31/12 + giacenza media + CF della banca/posta, CF e dati intermediario, IBAN e identificativo rapporto suddivisi per:

per CONTI CORRENTI E PREPAGATE CON IBAN saldo al 31/12 + giacenza media

Codice IBAN CF banca/posta

per RAPPORTI DI CONTO DEPOSITO TITOLI / OBBLIGAZIONI valore dell'estratto conto periodico con il controvalore dei titoli depositati

identificativo rapporton. dossier.....CF banca/posta.....

per CONTI DEPOSITO, LIBRETTI (anche al portatore) saldo al 31/12 +

giacenza mediaCodice IBAN CF banca/posta

per RAPPORTO FIDUCIARIO EX LEGGE 1996 DEL 1939 riportare i controvalori contabili di fine anno sommando i resoconti periodici

identificativo rapporton. dossier.....CF banca/posta.....

per GESTIONE COLLETTIVA DEL RISPARMIO riportare i dati contabilmente registrati dall'operatore finanziario

identificativo rapporton. dossier.....CF banca/posta.....

per GESTIONE PATRIMONIALE riportare i dati contabilmente registrati dall'operatore finanziario

identificativo rapporton. dossier..... CF banca/posta.....

per CERTIFICATI DI DEPOSITO E BUONI FRUTTIFERI, ANCHE BUONI DI RISPARMIO POSTALI riportare il valore nominale dei titoli

identificativo rapporton. dossier..... CF banca/posta.....

per CONTO TERZI (conti transitori) saldo al 31/12 + giacenza

mediaCodice IBAN CF banca/posta

per PRODOTTI FINANZIARI EMESSI DA IMPRESE DI ASSICURAZIONE riportare l'ammontare dei premi versati fino al 31/12.....

identificativo rapporton. dossier.....CF banca/posta.....

altri strumenti e rapporti finanziari, prepagate senza IBAN e PATRIMONIO NETTO al 31/12

Nel caso di rapporti finanziari aperti/chiusi l'anno precedente, serve la data, in caso di chiusura prima del 31/12 dovrà essere comunque indicata la giacenza media

Per i patrimoni mobiliari, se nel corso dell'anno precedente sono stati effettuati acquisti di patrimoni mobiliari e/o immobiliari, serve il valore dei beni acquistati.

PATRIMONIO NETTO PER LAVORATORI AUTONOMI

Prospetto di bilancio compilato ai fini della presentazione della Dichiarazione Sostitutiva Unica ai fini ISEE.

Ai sensi del DPCM 5 Dicembre 2013 N. 159

Il sottoscritto _____ nato a _____ (____), il _____, residente in _____, Codice Fiscale _____ in qualità di:

Titolare della ditta individuale _____ %

Socio della società con quota del _____ %

Data Inizio Attività _____

Data fine Attività _____

Denominazione della Ditta: _____

Codice Fiscale _____

consapevole delle responsabilità penali di cui all'art. 76 del D.P.R. n. 445/2000 per falsità in atti e dichiarazioni mendaci

DICHIARA QUANTO SEGUE:

Aziende per le quali è obbligatoria la redazione del bilancio:

La quota di competenza del Patrimonio netto risultante dall'ultimo bilancio approvato anteriormente alla data di presentazione della dichiarazione sostitutiva unica ai fini ISEE è pari a € _____

Aziende per le quali NON è obbligatoria la redazione del bilancio:

Prospetto al 31 Dicembre _____ e/o alla data di chiusura dell'attività _____

	Somma delle rimanenze finali	€
+	Costo complessivo dei beni ammortizzabili valore di beni strumentali	€
-	Fondi di ammortamento relative al complesso dei beni ammortizzabili	€
+	Altri cespiti o beni patrimoniali (c/c aziendali, partecipazioni, ecc..)	€
	PATRIMONIO MOBILIARE	€

Quota di spettanza da indicare nella dichiarazione ISEE € _____

Luogo

Data

Firma