

## Documenti necessari per la compilazione della dichiarazione

### ISEE 2020

**ATTENZIONE:** come riportato di seguito, si segnala la **novità 2020** riguardante la documentazione inerente il **patrimonio mobiliare e immobiliare** che dovrà essere riferita all'anno **2018** quindi al **secondo anno precedente** a quello di presentazione della dichiarazione ISEE.

#### Elenco documentazione

- **Tessera Sanitaria** dei componenti il nucleo familiare (per coniuge e figli a carico anche con diversa residenza)
- **Documento d'identità** in corso di validità del dichiarante e/o del tutore/rappresentante legale
- **Contratto di locazione registrato** (se il nucleo risiede in affitto)
- NEL CASO DI PRESENZA NEL NUCLEO DI **PORTATORI DI HANDICAP/INVALIDI** portare la certificazione attestante il tipo di disabilità rilasciata dalla ASL / INPS o altre Commissioni mediche con indicata la DATA del riconoscimento della disabilità, il NUMERO del certificato e il nome dell'ENTE certificatore

**REDDITI di tutti i componenti il nucleo familiare prodotti nell' anno 2018 quindi relativi al secondo anno precedente a quello di presentazione della dichiarazione ISEE:**

- Modello 730 e/o ModelloUnico
- Modello/i CU del Datore di Lavoro e/o Ente Pensionistico
- Modello IRAP per imprenditori agricoli
- Certificazione dei compensi nel caso di collaborazioni occasionali o di lavoro autonomo
- Certificazione relativa ai redditi **esenti da imposte**, compresi i trattamenti assistenziali, indennitari e previdenziali non soggetti ad Irpef erogati da enti diversi dall'INPS
- PER I DIPENDENTI DELLA PUBBLICA AMMINISTRAZIONE: documentazione attestante l'importo degli assegni al nucleo familiare percepiti nell'anno 2018 (ad esempio buste paga dell'anno 2018)
- Certificazione dei redditi prodotti **all'estero**
- Dichiarazione dei redditi prodotti **all'estero**, presentata nello Stato estero
- Assegni di mantenimento effettivamente percepiti e/o corrisposti per il coniuge e per i figli; per i figli anche in assenza di provvedimento del giudice

**PATRIMONIO MOBILIARE:** il patrimonio mobiliare da dichiarare è quello posseduto sia in Italia che all'estero al **31/12/2018** quindi relativo al secondo anno precedente a quello di presentazione della dichiarazione ISEE.

**Bisogna sempre produrre l'identificativo del rapporto, il codice fiscale dell'operatore finanziario, la data di inizio e fine del rapporto finanziario di:**

- Estratti conto bancari, mensili o trimestrali, dell'intero anno di riferimento, utili al calcolo della Giacenza Media Annuale
- Titoli di Stato, Obbligazioni, Certificati di deposito, Buoni fruttiferi
- Azioni o quote d'investimento, partecipazioni azionarie in società italiane ed estere
- Altri strumenti finanziari e rapporti finanziari
- Contratti di assicurazione (valore dei premi versati al 31/12)
- Patrimonio netto per le imprese in contabilità ordinaria e valore delle rimanenze finali del costo dei beni ammortizzabili per le imprese in contabilità semplificata (**VEDI ALLEGATO**).

- **PATRIMONIO IMMOBILIARE:** il patrimonio immobiliare da dichiarare è quello posseduto al 31/12/2018 quindi relativo al secondo anno precedente a quello di presentazione della dichiarazione ISEE.
- **Visure catastali o atti notarili di compravendita, dichiarazioni di successione, per dichiarare terreni e fabbricati, posseduti sia in Italia che all'estero**
- Valore delle aree edificabili
- Quota capitale residua del mutuo
- Atti notarili di donazione di immobili (in caso di richiesta di prestazioni socio-sanitarie residenziali a ciclo continuativo)
- **AUTOVEICOLI E IMBARCAZIONI di proprietà alla data di presentazione della DSU:**
- Targa o estremi di registrazione al PRA di autoveicoli e motoveicoli di cilindrata pari o superiore a 500cc
- Targa o estremi di registrazione al R.I. di navi e imbarcazioni da diporto

**Ulteriore documentazione da produrre nei seguenti casi:**

**ISEE PRESTAZIONI SOCIO-SANITARIE RESIDENZIALI A CICLO CONTINUATIVO (ad es. ricovero in RSA, RSSA etc.)**

*E' necessario associare alla dichiarazione ISEE del richiedente l'eventuale dichiarazione ISEE del figlio/i NON CONVIVENTE quindi produrre:*

- Protocollo dichiarazione ISEE del figlio oppure, se precedentemente non presentata, è necessario fornire la documentazione relativa ai redditi ed al patrimonio per la compilazione della dichiarazione ISEE del figlio che dovrà essere da lui sottoscritta
- Atto notarile di eventuali donazioni effettuate, anche nei tre anni precedenti, dal soggetto richiedente la prestazione sociosanitaria a ciclo continuativo

**ISEE PRESTAZIONI PER I FIGLI MINORI E/O PRESTAZIONI UNIVERSITARIE CON GENITORI NON CONIUGATI TRA LORO E CON DIVERSA RESIDENZA:**

*Per richieste come ad esempio l'iscrizione ASILO NIDO, riduzione MENSA E TRASPORTO SCOLASTICO E/O PRESTAZIONI UNIVERSITARIE (EX ISEEU), in presenza di genitori non coniugati e non conviventi, i redditi e il patrimonio del genitore non convivente vengono sommati alla dichiarazione ISEE del richiedente la prestazione, quindi produrre:*

- Protocollo DSU dei genitori o redditi e patrimonio di entrambi i genitori

**ISEE CORRENTE:**

Per la compilazione del cosiddetto "Isee CORRENTE" è necessario:

1. Essere in possesso di un'attestazione Isee ordinaria in corso di validità
2. Produrre documentazione comprovante la variazione dell'attività lavorativa di tipo dipendente o autonoma avvenuta dopo il **01/01/2018**
3. Produrre documentazione relativa ai redditi imponibili e esenti percepiti negli ultimi **12 mesi** dalla data di richiesta della prestazione, del componente il nucleo ISEE che ha avuto la variazione descritta al punto 2.

**Si ricorda che l'elenco sopra riportato potrebbe non essere esaustivo, bisogna verificare presso le ns. sedi CAAF CGIL LAZIO l'eventuale ulteriore documentazione da presentare.**



# Caaf Cgil Roma e Lazio

Il più grande centro di assistenza fiscale della regione

Seguici su Facebook: @caf.lazio

Visita il sito: [www.caf.lazio.it](http://www.caf.lazio.it)

## ALLEGATO:

### **PATRIMONIO NETTO**

#### **da indicare nella Dichiarazione Sostitutiva UNICA**

Il sottoscritto \_\_\_\_\_ C.F. \_\_\_\_\_

In qualità di :

- titolare della ditta individuale
- socio della società con una partecipazione del \_\_\_\_\_% :

\_\_\_\_\_ (indicare denominazione o ragione sociale dell'azienda)

#### **DICHIARA**

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

che il patrimonio da indicare nella Dichiarazione Sostitutiva Unica (DSU) è:

#### **IMPRESE PER LE QUALI VI E' OBBLIGO DI REDAZIONE DEL BILANCIO**

La voce da considerare è quella del "patrimonio netto" il valore dovrà essere ripartito fra i soci della società secondo la percentuale di partecipazione al capitale sociale di ognuno di essi.

Il valore da riportare è quello indicato nell'ultimo bilancio approvato dalla società anteriormente alla data di presentazione della dichiarazione sostitutiva unica (DSU).

Anno 20 \_\_\_\_\_

**PATRIMONIO NETTO**

€ \_\_\_\_\_  
(RIFERITO ALLA QUOTA DI COMPETENZA DEL SOCIO)

#### **IMPRESE PER LE QUALI NON VI E' OBBLIGO DI REDAZIONE DEL BILANCIO**

Anno 20 \_\_\_\_\_

**A) VALORE DELLE RIMANENZE FINALI**

€ \_\_\_\_\_  
(RIFERITO ALLA QUOTA DEL SOCIO)

**B) COSTO COMPLESSIVO DEI BENI AMMORTIZZABILI  
AL NETTO DEI RELATIVI AMMORTAMENTI**

€ \_\_\_\_\_  
(RIFERITO ALLA QUOTA DEL SOCIO)

**C) VALORE DEGLI ALTRI CESPITI O BENI  
PATRIMONIALI DELL'AZIENDA**

€ \_\_\_\_\_  
(RIFERITO ALLA QUOTA DEL SOCIO)

**TOTALE (A+B+C)**

€ \_\_\_\_\_  
(RIFERITO ALLA QUOTA DI COMPETENZA DEL SOCIO)

\_\_\_\_\_ li \_\_\_\_ / \_\_\_\_ / \_\_\_\_  
(luogo)

\_\_\_\_\_ (firma)