

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

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)