

Questa è la lista dei documenti necessari per la dichiarazione ISEE 2023.

Ricordiamo che l'anno di riferimento per redditi e patrimoni mobiliari ed immobiliari di ciascun componente del nucleo è il 2021.

A seguire potete trovare anche il modulo del **Prospetto di Bilancio**, da usare solo se il dichiarante sia titolare di partita Iva o in società; in tal caso dovrà esser visionato e compilato a cura del proprio commercialista, e firmato dal dichiarante.

Nel caso di annullamento dell'appuntamento, siete pregati di comunicarlo tempestivamente; **inoltre, vi ricordiamo che tale giorno dovete portare la documentazione completa, in assenza della quale non potrà essere garantito il completamento della pratica in tempi brevi.**

DOCUMENTI UTILI PER LA COMPILAZIONE DELLA DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA UNICA (ISEE 2023)

ATTENZIONE!!!

L'ATTESTAZIONE ISEE NON SARA' RILASCIATA CONTESTUALMENTE ALLA COMPILAZIONE DELLA DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA UNICA.
L'ISEE SARA' ELABORATA DALL'INPS ENTRO IL QUINTO GIORNO LAVORATIVO SUCCESSIVO ALLA DATA DI PRESENTAZIONE

Al fine di ottenere il calcolo dell'ISEE, **per ciascun componente il nucleo familiare** è necessario avere alcune informazioni, senza le quali non è possibile elaborare il documento stesso. Pertanto i seguenti documenti vanno esibiti al momento della compilazione.

DATI ANAGRAFICI E COMPOSIZIONE NUCLEO FAMILIARE

- **Documento d'identità in corso di validità** (per il solo dichiarante e/o del tutore/rappresentante legale)
- **Codice Fiscale dei componenti il nucleo familiare** (per coniuge e figli a carico, anche con diversa residenza)
- **Contratto di locazione e registrazione all'Agenzia delle entrate** (se il nucleo risiede in affitto)
Copia della ricevuta di **rinnovo/proroga del contratto** (con pagamento se previsto)
- Documento di assegnazione (con numero di protocollo) case popolari/ARTE

Si precisa che il nucleo familiare ai fini Isee potrebbe comprendere, a seconda della prestazione richiesta, soggetti diversi da quelli presenti nello stato di famiglia:

- in caso di richiesta di prestazioni sociali agevolate per minori e/o per il diritto allo studio universitario, se i genitori sono **non coniugati** e **non conviventi** e se il genitore non convivente non è tenuto al versamento di assegni di mantenimento per i figli, risulta necessario **integrare la dichiarazione** inserendo anche i dati della situazione reddituale/patrimoniale del genitore **non convivente** (a meno che quest'ultimo sia completamente estraneo in termini di rapporti affettivo-economici al minore/studente oppure si sia in presenza di provvedimenti di esclusione dalla potestà sui figli, allontanamento o estraneità, ecc...).
- in caso di richiesta di prestazioni socio-sanitarie a carattere residenziale (richiesta di ricovero in casa di riposo, Rsa, ecc...), in presenza di figli **non compresi** nel nucleo familiare del richiedente la prestazione, risulta **necessario integrare la dichiarazione inserendo**, oltre alla data della richiesta di ricovero, **anche i dati della situazione reddituale/patrimoniale del figlio non convivente** (a meno che si sia in presenza di provvedimenti di estraneità in termini di rapporti affettivo-economici rispetto al genitore, oppure il figlio non convivente sia disabile o via sia almeno un componente disabile all'interno del suo nucleo familiare).

REDDITI relativi ai due anni precedenti la compilazione della DSU (redditi percepiti nel 2021)

- Modello 730/2022 e/o Modello Redditi 2022 (reddito complessivo ai fini Irpef anno 2021) più documentazione allegata.
- Modello/i CU 2022 (redditi 2021 – ex CUD) rilasciato/i dal datore di lavoro e/o dall'ente pensionistico
- Dichiarazione IRAP (per imprenditori agricoli titolari di partita IVA)
- Certificazione attestante i compensi percepiti per prestazioni occasionali, da lavoro autonomo, ecc. (per esempio venditori a domicilio, ritenuta d'acconto, ecc.)
- Redditi esenti da imposta esclusi i trattamenti erogati dall'Inps (ad esempio Borse di Studio e Dottorati di ricerca, anche prodotti all'estero)
- Certificazione/i relativa ai trattamenti assistenziali, indennitari, previdenziali non soggetti ad irpef (esclusi i trattamenti erogati dall'INPS) erogati dalla **Pubblica Amministrazione**, per esempio reddito da mantenimento, assegno di cura del comune, assegni terapeutici dell'A.S.L, Fondo Sociale, ecc.
- Redditi da lavoro prestato all'estero
- Assegni di mantenimento per il coniuge e per i figli corrisposti e/o percepiti (per i figli anche in assenza di sentenza di separazione).

PATRIMONIO MOBILIARE relativo al 2021 (Saldo al 31/12/2021 e Giacenza Media 2021)

- **Saldo** del conto corrente bancario e/o postale, libretto postale, libretti coop, carte prepagate con o senza iban, alla data del 31/12/2021 e documentazione attestante la **giacenza media** dello stesso anno, anche in caso di co-intestazione con persone diverse dal nucleo familiare
- Data di inizio e fine del rapporto finanziario (se verificatesi durante l'anno)
- Codice IBAN del C/C
- Codice fiscale dell'operatore finanziario
- Posizione titoli al 31/12/2021 (anche in caso di co-intestazione con persone di un diverso nucleo familiare) rilasciata dalla banca, o da altro ente, in caso di possesso di titoli di stato, obbligazioni, certificati di deposito, buoni fruttiferi ed assimilati, azioni quotate, fondi comuni. La documentazione deve riportare la somma complessiva posseduta al 31/12/2021 ed il codice ABI della banca, (o di altro gestore mobiliare) nonché il codice fiscale dell'operatore finanziario
- Documentazione e codice fiscale della banca (o di altro gestore mobiliare) in caso di possesso di azioni in società italiane ed estere o di deposito presso enti deputati alla raccolta di prestito sociale
- Ultimo bilancio della società in caso di possesso di partecipazioni azionarie in società non quotate e partecipazioni in società non azionarie (es. Srl, Snc, Società Cooperative) con l'indicazione della quota sociale posseduta
- Bilancio dell'impresa per ditta individuale – **Patrimonio Netto al 31/12/2021** (modulo da ritirare presso gli sportelli e far compilare al proprio commercialista)
- Contratti di assicurazione sulla vita stipulati e liquidabili alla data del 31/12/2021 e contratti di capitalizzazione. La documentazione deve riportare la somma complessivamente versata dalla data di stipula al 31/12/2021, la denominazione ed il codice fiscale dell'operatore finanziario
- **Targa autoveicoli e motoveicoli** (questi ultimi solo se di cilindrata pari o superiore a 500cc) intestati ad ogni persona del nucleo familiare, alla data di presentazione della DSU
- Targa e/o estremi di registrazione di navi e imbarcazioni da diporto intestati ad ogni persona del nucleo familiare, alla data di presentazione della DSU

PATRIMONIO IMMOBILIARE relativo al 31/12/2021 (valore ai fini IMU/IVIE al 31/12/2021)

- Quota capitale residua del mutuo al 31/12/2021 (certificazione banca e/o piano di ammortamento)
- Visura catastale per i possessori di terreni, aree fabbricabili e fabbricati alla data del 31/12/2021
- Valore delle aree edificabili
- Atto notarile di donazione di immobili (solo in caso di richiesta di prestazioni socio-sanitarie residenziali a ciclo continuativo)
- Redditi fondiari (terreni e fabbricati) di beni immobili situati all'estero (atto di acquisto).

INVALIDITA'/INABILITA'

- **Certificazione dell'autorità competente** attestante il grado di invalidità o la presenza di Handicap (denominazione ente, numero del documento e data del rilascio).