

# ELENCO DOCUMENTI ISEE 2024

Il calcolo ISEE viene effettuato in base ai dati autodichiarati e a quelli derivati dagli archivi dell'Agenzia delle Entrate e dell'INPS, pertanto la seguente lista serve esclusivamente per aiutare il dichiarante a recuperare le informazioni relative ai dati da autocertificare.

## Per ogni componente il nucleo familiare (\*) servono:

(\*) Nel caso di prestazioni per minori e studenti universitari, in presenza di genitori non coniugati e non conviventi occorre presentare i dati reddituali e patrimoniali anche per l'altro genitore se non già in possesso di protocollo della DSU in corso di validità,

(\*) **Nel caso di prestazioni agevolate di natura socio sanitaria rivolte a soggetti invalidi maggiorenni erogate in ambiente residenziale (ad esempio ricovero presso RSA, residenze socio-assistenziali, etc) ferma restando la facoltà di scegliere un nucleo familiare ristretto rispetto a quello standard, l'ISEE tiene conto :**

**-della condizione economica anche dei figli del beneficiario non inclusi nel nucleo familiare, integrando l'ISEE di una componente aggiuntiva per ciascun figlio.**

**-delle donazioni di beni immobili effettuate dal richiedente la prestazione**

## DATI PERSONALI: (Dati personali relativi al richiedente, dichiarante e familiari)

Copia del documento di riconoscimento valido del dichiarante

Codice Fiscale e/o Tessera Sanitaria di tutti i componenti il nucleo familiare (compresi coniuge e figli a carico anche con diversa residenza anagrafica o residenti all'estero ed iscritti all'AIRE)

Permesso di soggiorno per i cittadini stranieri

Certificazioni di invalidità o inabilità se presenti nel nucleo familiare

## REDDITI — riferiti all'anno 2022 del dichiarante e familiari

> Dichiarazione redditi anno 2023 relativa all'anno 2022;

> CU (Certificazione Unica ) 2023 per i redditi del 2022 anche per eventuali somme esenti o soggette a tassazione a titolo d'imposta o sostitutiva. Per i pensionati e lavoratori che percepiscono: mobilità, indennità di disoccupazione, il modello CUD 2023 (redditi 2022) dell'INPS verrà fornito dal Caaf

> Altre certificazioni reddituali 2023 relative ai redditi dell'anno 2022;

> Redditi soggetti a ritenuta a titolo d'imposta o ad imposta sostitutiva percepiti nel 2022 (es. venditore porta a porta, ecc.);

> Redditi esenti da imposta (es. vouchers, retribuzioni corrisposte da Enti o organismi internazionali, rappresentanze diplomatiche e consolari, Missioni, Santa Sede, borse di studio, quota esente compensi attività sportiva dilettantistica, ecc.);

> Redditi di lavoro dipendente e assimilati prodotti all'estero e non tassati in Italia (es. pensione AVS Svizzera, reddito prodotto in Svizzera da lavoratore frontaliere residente nel raggio di 20 km dal confine con la Svizzera, ecc.);

> Assegni effettivamente percepiti per il mantenimento dei figli e del coniuge;

> Trattamenti assistenziali, previdenziali e indennitari, con esclusione :

- di quelli percepiti in ragione della condizione di disabilità come disposto dalle Sentenze del Consiglio di Stato nr 838, 841 e 842 del 2017. Non vanno indicati i contributi erogati a titolo di rimborso spese che la persona con disabilità e/o non autosufficienza ha la necessità di sostenere per svolgere le sue attività quotidiane. Ad esempio i contributi per l'assistenza indiretta, vita indipendente, assegni di cura, abbattimento barriere architettoniche, acquisto di prodotti tecnologicamente avanzati o per il trasporto personale.
- delle esenzioni e/o agevolazioni per il pagamento dei tributi, le riduzioni nella compartecipazione al costo dei servizi, nonché le erogazioni di buoni servizio e/o voucher che svolgono la funzione di sostituzione di servizi
- dei contributi erogati a titolo di rimborso spese poiché assimilabili, laddove rendicontati, alla fornitura diretta di bene e/o servizi
- dei contributi alle famiglie affidatarie di persone minorenni.

> Redditi fondiari relativi ai beni non locati soggetti all'IMU o all'IVIE se ubicati all'estero e non imponibili ai fini IRPEF;

> Certificazione relativa ai redditi da lavoro dipendente prodotti all'estero;

> Dichiarazione dei redditi per i redditi prodotti all'estero presentata nello stato estero (dai residenti all'estero iscritti ALL'AIRE);

> Contratti di locazione degli immobili in caso di canoni di locazioni non risultanti dalla dichiarazione dei redditi;

### **DETRAZIONI SUL REDDITO**

- Spese sanitarie per disabili, spese per l'acquisto di cani guida, spese per il servizio di interpretariato dai soggetti riconosciuti sordi, spese mediche e di assistenza specifica indicate in dichiarazione dei redditi (anno 2022); Assegni effettivamente corrisposti per il mantenimento del coniuge e/o dei figli (**anno 2022**);
  - Per i nuclei con almeno un componente non autosufficiente, spesa sostenuta per l'assistenza personale acquisita mediante contratto con enti fornitori (es. cooperativa) o, in alternativa attestazione relativa alla retta versata per l'assistenza alberghiera in caso di ricovero c/o residenze socio-sanitarie;
- > Per tutti coloro che risiedono in locazione: copia contratto di locazione vigente e relativi estremi di registrazione; ricevute di pagamento del canone; prospetto canone in corso Aler

### **PATRIMONIO IMMOBILIARE IN ITALIA E ALL'ESTERO al 31/12/2022 dichiarante e familiari**

- > Valore IMU di fabbricati, aree fabbricabili e terreni: visure, rogiti, atti di successione;
- Per gli immobili detenuti all'estero si fa riferimento ai valori IVIE (dato catastale rivalutato oppure rogito acquisto oppure valore di mercato)
- Documentazione attestante la quota di capitale residuo per eventuali mutui contratti per l'acquisto o costruzione dei fabbricati dichiarati (sia casa di abitazione che altri fabbricati).

### **PATRIMONIO MOBILIARE IN ITALIA E ALL'ESTERO al 31/12/2022 dichiarante e familiari**

- >• Depositi e C/C bancari/postali — documentazione attestante il saldo al 31/12/2022 e la giacenza media annua;
- Titoli di stato, obbligazioni, buoni fruttiferi, certificati di deposito, ecc.: valore nominale; > Azioni o quote di organismi di investimento collettivo di risparmio (Oicr): quotazione.
- Partecipazione azionarie in società quotate in mercati regolamentati
- Partecipazioni azionarie in società non quotate in mercati regolamentati
- > Partecipazioni in società non azionarie e imprese individuali: patrimonio netto riferito all'ultimo bilancio approvato o, in caso di esonero, somma delle rimanenze finali, del costo dei beni ammortizzabili al netto degli ammortamenti degli stessi più altri cespiti o beni patrimoniali;
- > Masse patrimoniali costituite da somme di denaro o beni in gestione a soggetti abilitati di cui al D.lgs 415/96;
- > Altri strumenti e rapporti finanziari per cui va assunto il valore corrente alla data del 31/12/2022;
- Contratti assicurazione a capitalizzazione o mista sulla vita e di capitalizzazione: ammontare premi versati.

Per ogni rapporto finanziario occorre: la tipologia del rapporto (conto corrente, conto deposito, conto terzi; identificativo del rapporto (IBAN, ecc.); codice fiscale dell'operatore finanziario; data inizio del rapporto finanziario (se aperto in corso d'anno); data di chiusura del rapporto finanziario (se chiuso in corso d'anno).
--

- Necessario il valore degli incrementi di patrimonio mobiliare o immobiliare se sono stati fatti acquisti nell'anno precedente

### **AUTOVEICOLI E ALTRI BENI DUREVOLI dichiarante e familiari**

- > Per ogni veicolo (autoveicolo, motoveicolo di cilindrata 500 cc o superiore, nave, imbarcazioni da diporto) posseduto alla data di presentazione della DSU: targa o estremi di registrazione presso competente registro (P.R.A. oppure R.I.D.)
- > Proventi agrari da dichiarazione IRAP al netto del costo del personale a qualsiasi titolo utilizzato