

FOCUS ON

ELENCO
DOCUMENTI PER
IL CALCOLO ISEE
2018

ELENCO DOCUMENTI PER IL CALCOLO ISEE 2018

DATI DEI COMPONENTI IL NUCLEO FAMILIARE (alla data di presentazione della domanda)

- Dati anagrafici e codice fiscale di tutti i componenti del nucleo familiare (come da stato di famiglia), e dei figli fiscalmente a carico (compreso l'eventuale coniuge iscritto all'AIRE);
- copia del contratto con gli estremi di registrazione, se il nucleo risiede in abitazione in locazione;
- eventuali certificazioni attestanti il grado di invalidità.

DATI REDDITUALI DEL NUCLEO FAMILIARE RIFERITI ALL'ANNO D'IMPOSTA 2016

- Dichiarazione dei redditi (Modello 730/2017 - Modello Redditi PF 2017) e, in ogni caso, certificazioni rilasciate da soggetti erogatori di redditi imponibili ai fini IRPEF (Modello CU 2017, ecc.);
- documentazione attestante altri redditi o indennità percepite (borse di studio, assegni percepiti dal coniuge separato per il mantenimento dei figli, sussidi pubblici a titolo assistenziale, assegni di natalità, assegni familiari del pacchetto famiglia, reddito minimo di garanzia, contributo per famiglie numerose), compensi per l'esercizio di attività sportive dilettantistiche, corrispettivi per vendite a domicilio, ecc.;
- redditi da lavoro dipendente prestato all'estero;
- proventi da attività agricole (Imponibile ai fini IRAP);
- reddito lordo dichiarato ai fini fiscali nel paese di residenza per l'eventuale coniuge iscritto all'AIRE.

DATI DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE DEL NUCLEO FAMILIARE al 31.12.2017 (anche all'estero)

- Certificazioni catastali aggiornate di terreni e fabbricati (visure catastali, atti di compravendita, successione, donazione);
- Valore venale in comune commercio per i terreni edificabili;
- Certificazione attestante la quota residua al 31/12/2017 del capitale del mutuo stipulato per l'acquisto o la costruzione di immobili.

DATI DEL PATRIMONIO MOBILIARE DEL NUCLEO FAMILIARE al 31.12.2017 (anche all'estero)

- per i depositi bancari e postali (conti correnti e libretti): documentazione attestante il saldo al 31/12/2017 nonché la GIACENZA MEDIA ANNUA (in caso di non disponibilità della giacenza media, sono necessari gli estratti conto scalari periodici rilasciati dalla banca), il codice IBAN ed il codice fiscale dell'intermediario;
- per i titoli di Stato, le obbligazioni, i certificati di deposito e credito, i buoni fruttiferi ed i valori similari: valore nominale delle consistenze al 31/12/2017;
- per i contratti di capitalizzazione, i contratti di assicurazione mista sulla vita e le polizze di assicurazione con finalità finanziaria va assunto l'importo dei premi complessivamente versati fino al 31/12/2017 al netto di eventuali riscatti (con esclusione dei contratti di assicurazione mista sulla vita per i quali al 31/12/2017 non era esercitabile il diritto di riscatto, con o senza penale);
- per le azioni o quote di organismi investimento collettivo di risparmio (Oicr) italiani o esteri: prospetto redatto dalla società di gestione, attestante il valore alla data di riferimento;
- in caso di partecipazione non qualificata in società quotate, va assunto il valore rilevato al 31/12/2017, ovvero in mancanza di rilevazione in tale data, al giorno antecedente più prossimo;
- in caso di partecipazioni in aziende o società per le quali non viene redatto il bilancio - Imprese individuali: certificazione attestante il valore del patrimonio netto calcolato sull'ultima situazione patrimoniale ed economica (rimanenze finali + beni ammortizzabili al netto dei fondi + eventuali altri cespiti) - vedi allegato;
- in caso di partecipazioni in aziende o società per le quali viene redatto il bilancio: ultimo bilancio approvato con l'indicazione del patrimonio netto - vedi allegato.

DATI RELATIVI AL POSSESSO DI AUTOVEICOLI E ALTRI BENI DUREVOLI

- TARGA di tutti gli autoveicoli, i motoveicoli di cilindrata di 500 cc e superiori e le imbarcazioni posseduti alla data di presentazione della pratica.

PER RICHIESTA BONUS LUCE E/O GAS

- Fattura Energia Elettrica;
- fattura fornitura gas;
- documento d'identità dell'intestatario dei contratti di fornitura.

PER ISEE UNIVERSITA' E PRESTAZIONI A FAVORE DEI MINORI

- Dati anagrafici ed eventuale numero di attestazione ISEE di genitori dello studente o del minore se non coniugati e non conviventi.

PER ISEE SOCIO-SANITARIO RESIDENZE

- Dati anagrafici ed eventuale numero attestazione ISEE di figli NON conviventi col beneficiario per calcolo componenti aggiuntive

PER ISEE CORRENTE

- Attestazione ISEE in corso di validità;
- redditi conseguiti nei due mesi precedenti la presentazione della DSU;
- certificazione attestante la variazione della condizione lavorativa.

In base alla nuova normativa, il calcolo dell'indicatore ISEE sarà rilasciato dall'Inps dopo 10 giorni dalla data di presentazione dei dati da parte del CAF.

AUTOCERTIFICAZIONE RELATIVA
AL PATRIMONIO NETTO PER PARTECIPAZIONI IN SOCIETA'
E/O IMPRESE INDIVIDUALI

Per la determinazione del valore, rapportato alla propria quota, è necessario rivolgersi al proprio commercialista.

Dichiarante (Cognome e Nome) _____

Ragione sociale / Società _____

SE NON VI E' L'OBBLIGO DI REDAZIONE DEL BILANCIO

In questo caso l'ammontare del patrimonio da dichiarare deriva da un insieme di calcoli e considerazioni che devono essere poste in essere rilevando i dati dai documenti contabili.

La norma prevista dall'art. 3 del Decreto n. 221/89 cita:

rimanenze finali: il valore si desume dall'inventario che dovrebbe essere predisposto dall'impresa anche per i fini fiscali; in molti casi il valore delle rimanenze finali può essere desunto dal modello UNICO Persone Fisiche o UNICO Società di Persone (se già presentato);

costo dei beni strumentali al netto dei relativi ammortamenti: il valore si desume dal libro cespiti ammortizzati e (fatti salvi e i casi di gestione straordinaria dei cespiti patrimoniali) non è altro che la differenza fra il prezzo di acquisto dei beni strumentali e gli ammortamenti effettuati;

altri cespiti o beni patrimoniali: questa voce è comprensiva di tutti gli altri cespiti e beni patrimoniali dell'azienda. Rientrano i c/c, depositi bancari e postali intestati alla società/ditta, il valore dei marchi e/o brevetti posseduti dall'azienda, il valore di partecipazioni possedute dalla società, ecc.

- Valore delle rimanenze finali _____ +
- Costo di acquisto dei beni strumentali al netto dei relativi ammortamenti _____ +
- Valore degli altri cespiti e beni patrimoniale dell'azienda _____ =

ANNO _____

RISULTATO _____

SE VI E' L'OBBLIGO DI REDAZIONE DEL BILANCIO

In questo caso la semplice lettura del bilancio, nella parte relativa alle attività dello stato patrimoniale, è sufficiente a rilevare il valore del patrimonio mobiliare. La voce da considerare è quella del "patrimonio netto" (RIMANENZE FINALI + BENI AMMORTIZZABILI - FONDI AMMORTAMENTO).

ANNO _____

RISULTATO _____

Data _____

Firma _____