

## ELENCO DOCUMENTI PER CALCOLO ISE E ISEE

Tutti i dati possono essere autocertificati dal soggetto richiedente in base al DPR 445/2000

IL VALORE ISE-ISEE SARA' CALCOLATO DIRETTAMENTE DALL'INPS ENTRO MASSIMO 10 GIORNI DALLA FIRMA DELLA DSU PRESSO IL CAF. L'ATTESTAZIONE POTRA' ESSERE SCARICATA DAL SITO INPS, DALL'AREA RISERVATA PERSONAL CAF O RICHIESTA AL CAF CHE HA ELABORATO LA PRATICA

|  |   |
|--|---|
| <b><u>DICHIARANTE</u></b>  | <input type="checkbox"/> Documento di identità in corso di validità<br><input type="checkbox"/> Permesso/Carta Soggiorno se extracomunitario (se scaduto portare anche la richiesta di rinnovo)   |
| <b><u>NUCLEO FAMILIARE</u></b><br><br>alla data di presentazione dell'ISEE   | <b>ATTENZIONE: per nucleo familiare si intende dichiarante + coniuge + figli e altre persone conviventi + figli a carico NON CONVIVENTI di età inferiore a 26 anni non sposati e senza figli</b><br><input type="checkbox"/> Tesserini codici fiscali o nuove tessere sanitarie magnetiche di ogni membro del nucleo familiare<br><input type="checkbox"/> Stato di famiglia AUTOCERTIFICATO con indicazione stato civile di ogni componente<br><input type="checkbox"/> CERTIFICAZIONE HANDICAP (art. 3, comma 3, L. 104/92) o verbale di invalidità se superiore al 66% (non può essere autocertificato) - se titolare sia del certificato L.104/92 che di altre commissioni portare tutte le certificazioni in possesso<br><input type="checkbox"/> Sentenza separazione / divorzio oppure sentenza tribunale minori per affidamento figli se genitori non coniugati   |
| <b><u>ALTRO</u></b>  | <input type="checkbox"/> Targa o estremi di registrazione al R.I.D. di autoveicoli, motoveicoli di cilindrata superiore a 500 cc, navi e imbarcazioni da diporto intestati al nucleo familiare (anche se cointestati con altri soggetti) <b>PER OGNI MEMBRO DELLA FAMIGLIA POSSEDUTI ALLA DATA DI SOTTOSCRIZIONE DELLA DSU</b>  |
| <b><u>RESIDENZA</u></b>  | <input type="checkbox"/> Se in affitto: contratto di locazione con estremi registrazione e importo ultimo canone pagato (senza spese condominiali o di utenze) – nel caso di alloggi ATER portare ultime fatture disponibili  |
| <b><u>REDDITI</u></b><br>di OGNI MEMBRO del nucleo familiare<br><b>730/2023<br/>           REDDITI/2023<br/>           CU2023</b><br>relativi all'anno di <b><u>imposta 2022</u></b><br><br><b><u>ATTENZIONE:</u></b><br><b>si fa riferimento a redditi/trattamenti percepiti nel 2022</b> | <ul style="list-style-type: none"> <li>• Mod. 730/2023 o Redditi PF/2023 <b><u>completi</u></b> (comprensivi di ricevuta di avvenuto invio)</li> <li>• Mod. CU2023 (lavoro, pensione, disoccupazione, infortunio, cassa edile, cassa integrazione, mobilità, ecc.) – da portare <b><u>sempre</u></b>, anche se presentato il mod. 730/2023 o Redditi PF/2023</li> <li>• Certificazione compensi collaboratore occasionale, diritti d'autore, associato partecipazione, ecc.</li> <li>• Modello IRAP/2023 se imprenditori agricoli (sia ditta individuale, sia società agricola)</li> <li>• REDDITI ESENTI DA IMPOSTA – Esempio: pensione canadese OAS, servizio civile, collaborazioni studentesche, assegno ricerca, borse studio, compensi attività sportive dilettantistiche fino 10.000 euro, compensi per scrutatori, quota esente frontalieri</li> <li>• REDDITI CON TASSAZIONE SOSTITUTIVA O A TITOLO D'IMPOSTA - Esempio: AVS Svizzera, venditore porta a porta, compensi attività sportive dilettantistiche da 10.001 euro a 30.658,28 euro, compensi per incrementi produttività detassati al 10% presenti nella CU di lavoro</li> <li>• TRATTAMENTI ASSISTENZIALI, INDENNITARI, PREVIDENZIALI NON SOGGETTI AD IRPEF - Esempio: assegni familiari dipendenti pubblici e Poste Italiane (fornire tutte le buste paga anno 2022), contributo caregiver, contributi covid a lavoratori autonomi, sostegno al reddito, incentivo regionale alle nascite, sostegno genitore affidatario, assistenza economica del comune, contributi provinciali scuola/libri/trasporto – <u>se disponibile chiedere certificazione a ente erogatore del trattamento</u> - sono esclusi i trattamenti erogati dall'INPS</li> <li>• REDDITI DA LAVORO/PENSIONE PRODOTTI ALL'ESTERO (se NON inseriti nel mod. 730 o Redditi) – Anche per i residenti all'estero iscritti all'AIRE</li> <li>• ASSEGNI DI MANTENIMENTO PER IL CONIUGE E PER I FIGLI CORRISPOSTI E/O PERCEPITI (per i figli anche in assenza di sentenza di separazione)</li> </ul> |

|   |   |
|---|---|
| <p><b><u>PATRIMONIO IMMOBILIARE</u></b></p> <p>posseduti al 31/12/2022 da OGNI MEMBRO del nucleo familiare (proprietà, usufrutto, ecc.)</p> | <p><input type="checkbox"/> <u>Valore catastale</u> delle proprietà immobiliari (visure catastali o contratti di acquisto o successione)</p> <p><input type="checkbox"/> Se sono presenti <u>AREE EDIFICABILI</u> il <u>valore imponibile dell'area ai fini IMU</u> (presentare prospetto calcolo IMU2022)</p> <p><input type="checkbox"/> <u>Mutui (ipotecari e chirografari) per acquisto o costruzione</u>: quota capitale residua al 31/12/2022 (anche se il mutuo non è stipulato per l'abitazione principale)</p> <p><input type="checkbox"/> <b>NOVITA'</b>: <u>immobili</u> (fabbricati e terreni) <u>posseduti all'estero</u>: valore ai fini IVIE</p>   |
| <p><b><u>PATRIMONIO MOBILIARE</u></b></p> <p>situazione al 31/12/2022 di OGNI MEMBRO del nucleo familiare</p>                               | <p><input type="checkbox"/> <b>SALDO 31/12/2022 + GIACENZA MEDIA ANNUA 2022 di depositi e conti correnti bancari e postali</b>, al lordo degli interessi (compresi libretti dei figli, carte prepagate con Iban, Postepay Evolution, Lottomaticard ecc..)</p> <p><input type="checkbox"/> Valore nominale al 31/12/2022 di titoli di Stato, obbligazioni, certificati di deposito e credito, buoni fruttiferi ed assimilati – Valore di mercato al 31/12/2022 di qualsiasi investimento (azioni, fondi, prestito/libretto Coop, carte prepagate senza Iban, Postepay ecc.)</p> <p><input type="checkbox"/> Valore del <u>patrimonio netto di imprese individuali e di società</u> al 31/12/2022 per la quota di spettanza</p> <p><input type="checkbox"/> <u>Somma dei premi complessivamente versati dalla data di stipula fino al 31/12/2022 per assicurazioni sulla vita e di capitalizzazione</u> per i quali è esercitabile il diritto di riscatto al 31/12/2022</p> <p><input type="checkbox"/> <u>Per le società agricole</u>: valore della produzione netta ai fini IRAP relativa all'anno 2022</p> <p><b>NOVITA'</b>: qualsiasi <u>attività finanziaria</u> posseduta <u>all'estero</u></p> <p><b>PER TUTTE LE TIPOLOGIE DI PATRIMONIO POSSEDUTO E' NECESSARIO INDICARE:</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• IDENTIFICATIVO RAPPORTO (codice fornito dalla banca/posta o IBAN)</li> <li>• CODICE FISCALE OPERATORE FINANZIARIO</li> <li>• DATA INIZIO DEL RAPPORTO FINANZIARIO se aperto durante il 2022</li> <li>• <b>DATA CHIUSURA DEL RAPPORTO FINANZIARIO se chiuso durante il 2022 (con saldo al 31/12/2022 pari a zero – per c/c e libretti serve comunque la giacenza media annua 2022)</b></li> </ul> |

### ISEE PRESTAZIONI PARTICOLARI

Al fine di ottenere l'attestazione ISEE per determinate prestazioni, potrebbero rilevare ai fini del calcolo soggetti non facenti parte del nucleo familiare così come generalmente individuato.

#### **PRESTAZIONI SOCIO SANITARIE RESIDENZIALI A CICLO CONTINUO** (es. RSA)

I figli non conviventi vengono "attratti" nell'ISEE del beneficiario la prestazione – sono previste alcune cause di esclusione

- Data della prima richiesta di ricovero
- Atti di donazione effettuati dal beneficiario della prestazione
- TUTTI i figli non conviventi devono essere in possesso di un ISEE del proprio nucleo familiare oppure compilare il solo quadro FC9-componente aggiuntiva – bisogna comunicare il n. di protocollo dell'ISEE o del quadro FC9

#### **PRESTAZIONI A MINORENNI e PER IL DIRITTO ALLO STUDIO UNIVERSITARIO** (es: assegno al nucleo, maternità, bonus bebè, contributi scolastici, ISEE UNIVERSITA')

I genitori NON conviventi e NON coniugati con l'altro genitore vengono "attratti" nell'ISEE del minore/studente - sono previste alcune cause di esclusione

- Il genitore esterno al nucleo deve essere in possesso di un ISEE del proprio nucleo familiare oppure compilare il solo quadro FC9-componente aggiuntiva – bisogna comunicare il n. di protocollo dell'ISEE o del quadro FC9

**ISEE CORRENTE:** qualora uno o più soggetti facenti parte il nucleo familiare risulti avere attualmente una significativa variazione delle componenti reddituali e/o patrimoniali (ordinariamente riferite al 2022), è possibile aggiornarle con i dati reddituali relativi agli ultimi 12 mesi e patrimoniali riguardanti il 2023

#### **ALL'OCCORRENZA POTRANNO ESSERE RICHIESTI ULTERIORI DOCUMENTI**

*Per ulteriori chiarimenti e approfondimenti consultare il DM 7.11.2014 (e successive integrazioni)/ istruzioni compilazione DSU / FAQ ISEE reperibili sul sito [www.inps.it](http://www.inps.it)*