

Elenco documenti

ISEE

2025



Puoi inviare i documenti per email a info@studiopk.net oppure Whatsapp al numero **011 2637782**

Tutti i componenti presenti nello stato di famiglia, il coniuge e i figli maggiorenni non conviventi a carico IRPEF (redditi minori di 2.840,51€ o minori di 4.000 € se di età fino a 24 anni), non coniugati e senza figli, dovranno presentare:

INFORMAZIONI GENERALI riferite alla data di presentazione dell'ISEE

- **Documento di identità** del dichiarante o del tutore, rappresentante legale, amministratore di sostegno, se presente;
- **Codice fiscale** (tessera sanitaria) di tutti i componenti del nucleo familiare interessati;
- **Verbale di invalidità** se presenti eventuali soggetti disabili o invalidi;
- **Targa** di tutti gli autoveicoli, motoveicoli di cilindrata da 500 cc in su, navi e imbarcazioni da diporto;
- **Contratto di affitto e registrazione**. Per gli alloggi di edilizia popolare indicare l'importo del solo canone annuale (escluso spese).

REDDITI anno 2023

- **CU 2024 (anno 2023) da lavoro, pensione, disoccupazione, ecc.**, se non ha presentato 730/mod. REDDITI PF 2024 o con 1 solo rapporto durante l'anno
- **Certificazione dei redditi soggetti ad imposta sostitutiva o a ritenuta a titolo d'imposta**, se non presentati in dichiarazione dei redditi (contribuenti minimi, rivenditori porta a porta, compensi LSU, rendite fondi di previdenza complementare, redditi derivanti da locazioni in regime di cedolare secca, compensi per incrementi di produttività, ecc.).
- **Certificazione dei redditi esenti da imposta** non erogati dall'INPS (borse di studio, compensi per attività sportiva dilettantistica, ecc.);
- **Redditi da lavoro dipendente prestato all'estero** e tassato esclusivamente all'estero;
- Trattamenti assistenziali, previdenziali ed indennitari non soggetti ad IRPEF erogati dalla pubblica amministrazione esclusi i trattamenti erogati da INPS (escluso quelli per invalidità);
- Reddito lordo dichiarato ai fini fiscali dai cittadini italiani residenti all'estero (AIRE) nei paesi di residenza;
- **GENITORI SEPARATI o DIVORZIATI** - portare importo totale assegni versati/percepiti per il mantenimento dell'ex coniuge e dei figli.

IMMOBILI presenti al 31/12/2023

- **MUTUO RESIDUO** - dichiarazione rilasciata dall'istituto di credito (solo per acquisto/costruzione dell'immobile non strumentale)
- **Visura catastale** con immobili in Italia, se diversi rispetto a quanto presente in catasto alla data di presentazione (puoi richiederla in ufficio);
- **Terreni fabbricabili** - indicare il valore ai fini IMU;
- **Immobili posseduti all'estero** - indicare valore ai fini IVIE;

PATRIMONIO MOBILIARE al 31/12/2023

- **CONTI CORRENTI, DEPOSITI, LIBRETTI, CARTE PREPAGATE** - portare **SALDO** contabile e **GIACENZA MEDIA** annua.
Se aperto o cessato nel corso dell'anno 2023 indicare la data di inizio/fine del rapporto;
- **TITOLI DI STATO**, buoni fruttiferi, obbligazioni, certificati di deposito e assimilati - portare numero del rapporto e valore nominale;
- **PARTECIPAZIONI AZIONARIE** in società italiane o estere, O.I.C.R. - portare prospetto con il numero del rapporto e valore nominale;
- **ASSICURAZIONI SULLA VITA** e di capitalizzazione sulle quali è esercitabile il riscatto - portare prospetto con numero del rapporto e valore nominale;

IN CASO DI PARTITA IVA durante il 2023 (far compilare il modello prospetto di bilancio)

- **Valore del PATRIMONIO NETTO**, numero di **Partita IVA**, **percentuale di partecipazione dei soci** (fornire al proprio commercialista il modulo "autocertfc2" e restituirlo compilato e firmato in ogni parte);
- Per gli **IMPRENDITORI AGRICOLI con partita IVA** indicare i proventi agrari ai fini IRAP.

ISEE SPECIFICI oltre a quanto indicato in precedenza, portare anche i documenti a seguito specificati

ISEE UNIVERSITARIO e ISEE MINORI

- UNIVERSITA' FREQUENTATA nome facoltà e luogo;
- In caso di genitori non conviventi e non coniugati del minore o dello studente (se non vi è versamento di assegno di mantenimento dei figli) > documentazione anagrafica, reddituale e patrimoniale per i genitori non conviventi, come indicato in pagina precedente o in alternativa numero Protocollo INPS attestazione ISEE dell'altro genitore.

ISEE CORRENTE(perdita posto di lavoro / variazione superiore al 20% della situazione patrimoniale)

Si può presentare ISEE corrente solo dopo aver presentato un ISEE ordinario valido fatto presso Studio Pk e se la variazione è superiore al 20%.

PERDITA DEL LAVORO A TEMPO INDETERMINATO (valido 6 mesi dalla presentazione)

- Contratto di lavoro;
- Lettera con data di licenziamento;
- Redditi di ogni tipo percepiti negli ultimi 2 mesi (dalla data di presentazione) tra cui:
 - buste paga;
 - estratto dei movimenti di conti correnti / carte, dove siano indicati tutti i redditi percepiti (ad esempio redditi da lavoro, disoccupazione, indennità, aiuti, reddito di cittadinanza, cassa integrazione, ecc.)

PERDITA DEL LAVORO A TEMPO DETERMINATO (valido 6 mesi dalla presentazione)

- Contratto di lavoro scaduto;
- Redditi di ogni tipo percepiti negli ultimi 12 mesi (dalla data di presentazione) tra cui:
 - buste paga;
 - estratto dei movimenti di conti correnti / carte, dove siano indicati tutti i redditi percepiti (ad esempio redditi da lavoro, disoccupazione, indennità, aiuti, reddito di cittadinanza, cassa integrazione, ecc.)

VARIAZIONE SITUAZIONE PATRIMONIALE (valido fino al 31 dicembre)

Fornire per tutti i componenti del nucleo familiare presenti nell'ISEE ordinario (inclusi coloro i quali non hanno subito variazioni):

- Patrimonio mobiliare ed immobiliare (come da pagina precedente), posseduti al 31/12/2023;
- Redditi di ogni tipo percepiti negli ultimi 12 mesi (dalla data di presentazione) tra cui:
 - buste paga;
 - estratto dei movimenti di conti correnti / carte, dove siano indicati tutti i redditi percepiti (ad esempio redditi da lavoro, disoccupazione, indennità, aiuti, reddito di cittadinanza, cassa integrazione, ecc.)

ISEE SOCIO-SANITARIO (solo per soggetti invalidi)

E' POSSIBILE OPTARE PER IL NUCLEO FAMILIARE RISTRETTO INVECE DI QUELLO ORDINARIO

Il nucleo ristretto è composto da:

- Beneficiario della prestazione;
- Eventuale coniuge;
- Eventuali figli minorenni;
- Eventuali figli maggiorenni conviventi o non conviventi di età inferiore a 26 anni solo se a carico ai fini IRPEF, non coniugati e/o senza figli.

Se non si opta per il nucleo familiare ristretto portare documentazione anagrafica, reddituale e patrimoniale anche dei figli non conviventi, come indicato in pagina precedente, oppure n. protocollo INPS dell'ISEE già in possesso di ogni figlio;

ISEE SOCIO-SANITARIO RESIDENZE (solo per soggetti invalidi, ad es. ricoverati in strutture)

- Data della prima richiesta di ricovero presso RSA, casa di cura, ecc.;
- Atti di donazione effettuati dal beneficiario della prestazione verso persone non comprese nel nucleo familiare;
- Documentazione anagrafica, reddituale e patrimoniale di tutti i figli, come indicato in pagina precedente, oppure n. protocollo INPS dell'ISEE già in possesso di ogni figlio.

PER TITOLARI DI IMPRESE INDIVIDUALI, SOCI DI SOCIETA' E LIBERI PROFESSIONISTI

Prospetto di bilancio compilato ai fini della presentazione della
Dichiarazione Sostitutiva Unica ai fini ISE e ISEE
(art. 5 c. 4 lett. e) e h) del DPCM 5 dicembre 2013 n. 159

AZIENDE PER LE QUALI È OBBLIGATORIA LA REDAZIONE DEL BILANCIO

Il sottoscritto _____ nato a _____
_____ il _____ e residente in _____
_____ Codice fiscale _____

in qualità di

- Titolare della ditta individuale _____
- Socio della società _____

PARTITA IVA _____ dichiara quanto segue

dalla semplice lettura del bilancio, nella parte relativa alle attività dello stato patrimoniale, si evince il valore del patrimonio mobiliare che deriva da tale partecipazione: la voce da considerare è quella del "PATRIMONIO NETTO".

Patrimonio Netto risultante dall'ultimo bilancio approvato anteriormente alla data di presentazione della Dichiarazione Sostitutiva Unica ai fini ISE e ISEE	Anno _____	Euro _____
--	------------	------------

Quote di competenza del Patrimonio Netto (personale e di spettanza di altri componenti del nucleo familiare titolari di quote di partecipazione)

Cognome e Nome	Quota di partecipazione	Patrimonio Netto di competenza
		Euro
		Euro
		Euro
		Euro
		Euro

(data)

(firma)

PER TITOLARI DI IMPRESE INDIVIDUALI, SOCI DI SOCIETA' E LIBERI PROFESSIONISTI

Prospetto di bilancio compilato ai fini della presentazione della
Dichiarazione Sostitutiva Unica ai fini ISE e ISEE
(art. 5 c. 4 lett. e) e h) del DPCM 5 dicembre 2013 n. 159

AZIENDE PER LE QUALI NON È OBBLIGATORIA LA REDAZIONE DEL BILANCIO

Il sottoscritto _____ nato a _____
_____ il _____ e residente in _____
_____ Codice fiscale _____

in qualità di

- Titolare della ditta individuale _____
- Socio della società _____
- Libero professionista _____

PARTITA IVA _____ dichiara quanto segue

Prospetto al 31 Dicembre _____

Somma delle rimanenze finali (il valore si desume dall'inventario che dovrebbe essere predisposto dall'impresa anche per fini fiscali; il valore delle rimanenze finali può essere desunto anche dal Modello Redditi)	A	Euro
Costo complessivo dei beni materiali ammortizzabili (il valore si desume dal libro dei cespiti ammortizzati)	B	Euro
Quote di ammortamento relative al complesso dei beni materiali ammortizzabili	C	Euro
Beni immateriali ammortizzabili, disponibilità liquide, altre attività e passività (questa voce è comprensiva di tutti gli altri cespiti e beni patrimoniali dell'azienda; fra questi sono compresi i c/c e depositi bancari e postali in possesso delle società, l'eventuale valore di marchi e/o brevetti posseduti dall'azienda, l'eventuale valore di partecipazioni possedute dalle società ecc.)	D	Euro
Patrimonio Mobiliare da indicare in dichiarazione ISE e ISEE (A + B - C + D)		Euro

Quote di competenza del Patrimonio Netto (personale e di spettanza di altri componenti del nucleo familiare titolari di quote di partecipazione)

Cognome e Nome	Quota di partecipazione	Patrimonio Netto di competenza
		Euro
		Euro
		Euro
		Euro

(data)

(firma)