



ISE / ISEE

DOCUMENTI NECESSARI PER LA COMPILAZIONE DELLA DICHIARAZIONE SOSTITUTIVA UNICA

A) Per i dati anagrafici:

- tesserino codice fiscale e carta d'identità
- certificazione rilasciata ai sensi della Legge 104/92 attestante l'handicap permanente grave o l'invalidità superiore al 66%

B) Per la situazione reddituale:

- ultima dichiarazione dei redditi (Mod. 730 – Mod. Unico)
- ultima certificazione consegnata dai soggetti erogatori (ad es. modello CUD), in caso di esonero dall'obbligo di presentazione della dichiarazione dei redditi.

C) Per la situazione patrimoniale immobiliare:

- documenti indicanti la rendita catastale dei fabbricati, il valore commerciale dei terreni edificabili e il reddito dominicale dei terreni agricoli (ad es. visura catastale aggiornata, atto di compravendita, dichiarazione ICI)
- documenti attestanti il capitale residuo dei mutui contratti per l'acquisto o la costruzione dell'immobile (ad es. quietanza del pagamento del mutuo al 31 dicembre oppure attestato della banca)
- contratto di locazione registrato, se la casa del nucleo familiare è in locazione.

D) Per la situazione patrimoniale mobiliare:

- documento attestante il saldo contabile attivo, al netto degli interessi, dei depositi e conti correnti bancari e postali, alla data del 31 dicembre dell'anno precedente alla presentazione della dichiarazione sostitutiva unica (ad es. estratto conto al 31/12)
- documento attestante il valore nominale dei titoli di Stato, obbligazioni, certificati di deposito e credito, buoni fruttiferi ed assimilati, alla data del 31/12 (ad es. rendiconto titoli al 31/12)
- ultimo prospetto redatto dalla società di gestione attestante il valore delle azioni o quote di organismi di investimento collettivo del risparmio (ad es. rendiconto titoli al 31/12)
- documento attestante il valore delle partecipazioni azionarie in società italiane ed estere quotate nei mercati regolamentati (ad es. rendiconto titoli al 31/12)
- ultimo bilancio approvato o in caso di esonero dall'obbligo di presentazione dello stesso, situazione patrimoniale ed economica redatta con riferimento alla data del 31/12, per rilevare il valore delle partecipazioni in società non quotate e in società non azionarie (S.r.l., S.n.c., S.a.s., etc.)
- documento attestante il valore al 31/12 degli altri strumenti e rapporti finanziari e documenti attestanti i premi complessivamente versati al 31/12 per i contratti di assicurazione mista sulla vita e di capitalizzazione, con esclusione di quei contratti per i quali alla data del 31/12 non è esercitabile il diritto di riscatto (ad es. contabile di acquisto, quietanza di pagamento dei premi assicurativi o attestazione annuale della società di assicurazione)
- ultima situazione patrimoniale ed economica redatta anteriormente alla data di presentazione della dichiarazione sostitutiva unica per attestare il valore del patrimonio netto delle imprese individuali
- documento che riporta il codice di identificazione dell'intermediario o gestore del patrimonio mobiliare (ad es. il codice ABI per le banche).