

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 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.

DICHIARANTE

- Documento di identità in corso di validità;
- Permesso/Carta Soggiorno se extracomunitario (se scaduto portare anche la richiesta di rinnovo).

NUCLEO FAMILIARE (alla data di presentazione dell'ISEE)

NOVITA': per nucleo familiare si intende dichiarante + coniuge + figli e altre persone conviventi + figli a carico NON CONVIVENTI di qualsiasi età non sposati e senza figli

- Codici fiscali o tessere sanitarie di ogni membro del nucleo familiare;
- Certificato stato di famiglia oppure AUTOCERTIFICAZIONE con indicazione stato civile di ogni componente
- 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
- Sentenza separazione / divorzio oppure sentenza tribunale minori per affidamento figli se genitori non coniugati

RESIDENZA

- 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

VEICOLI E ALTRO

- 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) PER OGNI MEMBRO DELLA FAMIGLIA POSSEDUTI ALLA DATA DI SOTTOSCRIZIONE DELLA DSU

REDDITI (di OGNI MEMBRO del nucleo familiare percepiti nel 2023: 730/2024, REDDITI/2024, CU2024)

- Mod. 730/2024 o Redditi PF/2024 completi (comprensivi di ricevuta di avvenuto invio)
- Mod. CU2024 (lavoro, pensione, disoccupazione, infortunio, cassa edile, cassa integrazione, mobilità, ecc.) da portare sempre, anche se presentato il mod. 730/2024 o Redditi PF/2024
- Certificazione compensi collaboratore occasionale, diritti d'autore, associato partecipazione, ecc.
- IRAP/2024 se imprenditori agricoli (sia ditta individuale, sia società agricola, anche se non è più assoggettabile)

- REDDITI ESENTI DA IMPOSTA – Esempio: pensione canadese OAS, servizio civile, collaborazioni studentesche, assegno ricerca, borse studio, compensi attività sportive dilettantistiche fino 10.000 euro, reddito lavoro sportivo quota esente, compensi per scrutatori, quota esente frontalieri;
- 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 5% presenti nella CU di lavoro;
- TRATTAMENTI ASSISTENZIALI, INDENNITARI, PREVIDENZIALI NON SOGGETTI AD IRPEF - Esempio: ANF dipendenti pubblici e Poste Italiane (fornire tutte le buste paga), contributo caregiver, dote famiglia (quota una tantum), contributi covid a lavoratori autonomi, incentivo regionale alle nascite, sostegno genitore affidatario, assistenza economica del comune, contributi provinciali scuola/libri/trasporto – se disponibile chiedere certificazione a ente erogatore del trattamento - sono esclusi i trattamenti erogati dall’INPS;
- REDDITI DA LAVORO/PENSIONE PRODOTTI ALL’ESTERO (se NON inseriti nel mod. 730 o Redditi) – Anche per i residenti all’estero iscritti all’AIRE;
- ASSEGNI DI MANTENIMENTO PER IL CONIUGE E PER I FIGLI CORRISPOSTI E/O PERCEPITI (per i figli anche in assenza di sentenza di separazione).

PATRIMONIO MOBILIARE (situazione al 31/12/2023 di OGNI MEMBRO del nucleo familiare)

- SALDO 31/12/2023 + GIACENZA MEDIA ANNUA 2023 di depositi e conti correnti bancari e postali, al lordo degli interessi (compresi libretti dei figli, carte prepagate con Iban, Postepay Evolution, ecc.);
- Valore nominale al 31/12/2023 di titoli di Stato, obbligazioni, certificati di deposito e credito, buoni fruttiferi ed assimilati – Valore di mercato al 31/12/2023 di qualsiasi investimento (azioni, fondi, prestito/libretto Coop, carte prepagate senza Iban, Postepay ecc.);
- Valore del patrimonio netto di imprese individuali e di società al 31/12/2023 per la quota di spettanza (compilare il modulo “Prospetto di bilancio”);
- Somma dei premi complessivamente versati dalla data di stipula fino al 31/12/2023 per assicurazioni sulla vita e di capitalizzazione per i quali è esercitabile il diritto di riscatto al 31/12/2023;
- Per le società agricole: valore della produzione netta ai fini IRAP relativa all'anno 2023 (compilare il modulo “Prospetto di bilancio”);
- Qualsiasi attività finanziaria posseduta all’**estero**.

PER TUTTE LE TIPOLOGIE DI PATRIMONIO POSSEDUTO E’ NECESSARIO INDICARE:

- IDENTIFICATIVO RAPPORTO (codice fornito dalla banca/posta o IBAN)
- CODICE FISCALE OPERATORE FINANZIARIO
- DATA INIZIO DEL RAPPORTO FINANZIARIO se aperto durante il 2023
- DATA CHIUSURA DEL RAPPORTO FINANZIARIO se chiuso durante il 2023 (con saldo al 31/12/2023 pari a zero – per c/c e libretti serve comunque la giacenza media annua 2023)

PATRIMONIO IMMOBILIARE posseduti al 31/12/2023 da OGNI MEMBRO del nucleo familiare (proprietà, usufrutto, ecc.)

- Valore catastale delle proprietà immobiliari (visure catastali o contratti di acquisto o successione)



- Se sono presenti AREE EDIFICABILI il valore imponibile dell'area ai fini IMU (presentare prospetto calcolo IMU2023);
- Mutui (ipotecari e chirografari) per acquisto o costruzione: quota capitale residua al 31/12/2023 (anche se il mutuo non è stipulato per l'abitazione principale)
- Immobili (fabbricati e terreni) **posseduti all'estero**: valore ai fini IVIE

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 2023), è possibile aggiornarle con i dati reddituali relativi agli ultimi 12 mesi e patrimoniali riguardanti il 2024 (vedi "Elenco doc_isee corrente_2025).

ALL'OCCORRENZA POTRANNO ESSERE RICHIESTI ULTERIORI DOCUMENTI

IL PRESENTE ELENCO E' A TITOLO ESEMPLIFICATIVO E NON ESAUSTIVO

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