

# Elenco documenti

## 2026

# ISEE

Puoi inviare i documenti per email a [info@studiopk.net](mailto:info@studiopk.net) oppure Whatsapp al numero **011 2637782**

### CHI RIENTRA NEL NUCLEO FAMILIARE?

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

### INFORMAZIONI GENERALI alla data di presentazione

- **Documento di identità** del dichiarante e dell'eventuale tutore, rappresentante legale, amministratore di sostegno
- **Codice fiscale** (tessera sanitaria) di tutti i componenti del nucleo familiare interessati
- **Verbale di invalidità** se sono presenti soggetti disabili o invalidi
- **Targa** di tutti gli autoveicoli, motoveicoli superiori a 500 cc di cilindrata, 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 2024

**ATTENZIONE:** Non serve portare nulla per chi ha avuto un solo reddito (unica CU) oppure ha presentato dichiarazione dei redditi per quell'anno.

- **CU 2025 (anno 2024)** da lavoro, pensione, disoccupazione, ecc.
- **GENITORI SEPARATI o DIVORZIATI** - portare importo totale assegni versati/percepiti per il mantenimento dell'ex coniuge e dei figli
- **Certificazione dei redditi soggetti ad imposta sostitutiva o a ritenuta a titolo d'imposta**, se non presenti 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, se non presenti in dichiarazione dei redditi
- Trattamenti assistenziali, previdenziali e indennità non soggetti ad IRPEF, escluso quelli erogati da INPS (ad es. quelli per invalidità)
- Reddito lordo dichiarato ai fini fiscali dai cittadini italiani residenti all'estero (AIRE) nei paesi di residenza

### IMMOBILI presenti il giorno 31/12/2024

- **MUTUO RESIDUO** - dichiarazione rilasciata dall'istituto di credito (solo per acquisto/costruzione dell'immobile non strumentale)
- **Visura catastale** aggiornata con immobili in Italia
- **Terreni edificabili** - indicare il valore ai fini IMU
- **Immobili posseduti all'estero** - indicare valore ai fini IVIE

### PATRIMONIO MOBILIARE al 31/12/2024

- **CONTI CORRENTI, DEPOSITI, LIBRETTI, CARTE PREPAGATE** - portare **SALDO** contabile e **GIACENZA MEDIA** annua  
Se aperto o cessato nel corso dell'anno 2024 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

### PARTITA IVA attiva nel 2024 (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 a seguito 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 indicati

## ISEE UNIVERSITARIO e ISEE MINORI

In caso di **genitori non conviventi e non coniugati** del minore o dello studente (senza assegno di mantenimento dei figli o divorzio) portare:

documentazione anagrafica, reddituale e patrimoniale dei genitori non conviventi, come indicato in pagina precedente o in alternativa numero di 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 di noi e se la variazione risulta superiore al 20%.

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

- Contratto di lavoro
- Lettera 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, assegno di inclusione, 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 ISEE) 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, assegno di inclusione, cassa integrazione, ecc.)

### VARIAZIONE SITUAZIONE PATRIMONIALE (valido fino al 31 dicembre dell'anno di presentazione)

**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 31/12/2025;
- 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, assegno di inclusione, cassa integrazione, ecc.)

## ISEE SOCIO-SANITARIO (solo per soggetti invalidi)

### E' POSSIBILE OPTARE PER IL NUCLEO FAMILIARE RISTRETTO AL POSTO DI QUELLO ORDINARIO

Il nucleo ristretto è composto da:

- Beneficiario della prestazione
- coniuge
- figli minori
- figli maggiorenni conviventi e 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 (ad es. per soggetti invalidi ricoverati in struttura)

- 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

\* \* \* \* \*

Comunica sempre tutti i dettagli e le informazioni riguardanti la tua situazione, altrimenti l'ISEE sarà gestito con le sole informazioni in nostro possesso.

Controlla sempre la DSU e l'Attestazione. Se riscontri omissioni/dimenticanze sarà possibile ripresentare subito un nuovo ISEE che andrà a sostituire il precedente. Non saranno pertanto imputabili a noi il percepimento o decadenza di eventuali bonus e prestazioni.

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<br>anteriamente alla data di presentazione della Dichiarazione<br>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<br>di competenza |
|----------------|-------------------------|-----------------------------------|
|                |                         | Euro                              |
|                |                         | Euro                              |
|                |                         | Euro                              |
|                |                         | Euro                              |
|                |                         | Euro                              |

\_\_\_\_\_  
(data)

\_\_\_\_\_  
(firma)

PER TITOLARI DI IMPRESE INDIVIDUALI, SOCI DI SOCIETÀ 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 \_\_\_\_\_

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |          |             |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|-------------|
| <b>Somma delle rimanenze finali</b> (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)                                                                                                                                                                                  | <b>A</b> | <b>Euro</b> |
| <b>Costo complessivo dei beni materiali ammortizzabili</b> (il valore si desume dal libro dei cespiti ammortizzati)                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>B</b> | <b>Euro</b> |
| <b>Quote di ammortamento relative al complesso dei beni materiali ammortizzabili</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>C</b> | <b>Euro</b> |
| <b>Beni immateriali ammortizzabili, disponibilità liquide, altre attività e passività</b> (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.) | <b>D</b> | <b>Euro</b> |
| <b>Patrimonio Mobiliare da indicare in dichiarazione ISE e ISEE (A + B - C + D)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |          | <b>Euro</b> |

**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)