



**UNISIN**  
Falcri Silcea Sinfub  
Gruppo BNP Paribas - Italia  
unisincaf@gmail.com



## TIPOLOGIE DI ISEE

### **ISEE ORDINARIO**

Sintetizza la situazione economica del nucleo familiare. Questo tipo di indicatore vale per la maggior parte delle prestazioni generiche (RdC, bonus energia e gas, prestazioni di sostegno al reddito e altro).

Il nucleo di riferimento coincide, in linea generale, con lo stato di famiglia alla data di presentazione della DSU.

### **ISEE UNIVERSITARIO**

Deve essere richiesto per l'accesso alle prestazioni universitarie agevolate, secondo le tempistiche stabilite dall'Ateneo.

Lo studente che risiede al di fuori del nucleo dei genitori deve possedere i requisiti di indipendenza (reddito e residenza), in caso contrario dovrà essere in possesso del protocollo ISEE del nucleo d'origine.

### **ISEE MINORENNI**

Richiesto per l'accesso alle prestazioni agevolate rivolte ai minorenni (assegno unico, assegno maternità comunale, mensa scolastica e altro).

In caso di genitori non coniugati e non conviventi potrebbe essere necessario includere nell'isee anche l'altro genitore.

### **ISEE SOCIO SANITARIO RESIDENZIALE**

Per prestazioni residenziali (ricoveri presso Residenze Socio Sanitarie Assistenziali, RSA, strutture diurne, ecc.) rivolte a soggetti disabili.

Per il calcolo occorre essere in possesso anche del protocollo ISEE di eventuali figli non conviventi con il beneficiario della prestazione.

## **DOCUMENTI NECESSARI PER LA COMPILAZIONE DELL'ISEE 2023**

### **PER OGNI COMPONENTE IL NUCLEO FAMILIARE(\*) SERVONO:**

(\*) nel caso di prestazioni per minori e studenti universitari, in presenza di genitori non coniugati e non conviventi occorre presentare l'ISEE anche per l'altro genitore se non già in possesso di protocollo della DSU in corso di validità

### **DATI PERSONALI RELATIVI AL RICHIEDENTE, DICHIARANTE E FAMILIARI**

- Copia del documento di identità valido del dichiarante;
- Codice Fiscale e/o Tessera Sanitaria di tutti i componenti il nucleo familiare (eventualmente del coniuge non residente e del figlio a carico non convivente esclusivamente se il figlio non è coniugato e se non ha figli o se di età inferiore a 26 anni);
- titolo di soggiorno per i cittadini stranieri;
- certificazioni di invalidità o inabilità, se presenti nel nucleo familiare;
- sentenza di separazione o divorzio;
- assegni effettivamente corrisposti per il mantenimento del coniuge e/o dei figli (anno 2021);
- contratto d'affitto registrato e copia dell'ultimo canone versato, se il nucleo risiede in affitto.

- **SI RICORDA CHE PER COLORO CHE HANNO PRESENTATO LA DICHIARAZIONE DEI REDDITI, NELLA DSU NON SI INSERISCE QUANTO DICHIARATO AI FINI FISCALI POICHE' SARA' L'AGENZIA DELLE ENTRATE A FORNIRE IL DATO ALL'INPS;**
- **SI RICORDA ANCHE CHE TUTTI I TRATTAMENTI ASSISTENZIALI PERCEPITI DALL'INPS NON DEVONO ESSERE DICHIARATI POICHE' SARA' LA STESSA INPS A INSERIRLI NELL'ATTESTAZIONE ISEE (ES. ASSEGNO SOCIALE, PENSIONE SOCIALE, ECC ECC).**

### **REDDITI**

Per le DSU presentate nel 2023 il reddito di riferimento è quello del 2021.

- Modello 730 (se non effettuato dal nostro CAF) e/o Modello Redditi 2022 (redditi 2021) e per i dipendenti/pensionati modello CU 2022 (redditi 2021);
- certificazioni relative a redditi esenti da imposta o assoggettati a imposta sostitutiva o ritenuta a titolo di imposta;
- altra documentazione attestante compensi, indennità, trattamenti previdenziali e assistenziali, redditi esenti ai fini Irpef, redditi prodotti all'estero, borse e/o assegni di studio, compensi erogati per prestazioni sportive dilettantistiche ivi compreso somme percepite da enti musicali, filodrammatiche e similari;
- dichiarazione IRAP per imprenditori agricoli;

- valore del patrimonio netto per le imprese individuali in contabilità ordinaria al 31/12/2021;
- sentenza di separazione o divorzio con l'indicazione dell'eventuale assegno di mantenimento per i figli;
- per i residenti in Trentino è obbligatorio dichiarare tutte le indennità Provinciali percepite (Assegno Unico Provinciale quota A e quota B, Assegno per le famiglie numerose, indennità reddituali collegate all'ICEF).

**PATRIMONIO IMMOBILIARE IN ITALIA E ALL'ESTERO (di tutto il nucleo familiare, minorenni compresi, al 31 dicembre 2021 anche se estinto, in tal caso indicare la data di chiusura)**

- Valore IMU di fabbricati, aree fabbricabili e terreni: visure, rogiti, atti di successione;
- per gli immobili detenuti all'estero si fa riferimento ai valori IVIE (dato catastale rivalutato, oppure rogito acquisito, oppure valore di mercato);
- documentazione attestante la quota di capitale residuo per eventuali mutui contratti per l'acquisto o costruzione dei fabbricati dichiarati;
- certificati catastali, atti notarili di compravendita, successioni e/o altra documentazione sul patrimonio immobiliare, anche se detenuto all'estero (fabbricati, terreni agricoli, aree edificabili);
- atto notarile di donazione di immobili (solo per le richieste di prestazioni sociosanitarie residenziali);
- certificazione inerente altra attività finanziaria posseduta al 31/12/2021.

**SALDO E GIACENZA MEDIA AL 31/12/2021 DI:**

- depositi, c/c bancari e/o postali, libretti di deposito, carte prepagate con IBAN
- titoli di Stato, obbligazioni, azioni, BOT, CCT, buoni fruttiferi, certificati di deposito, forme assicurative di risparmio, ecc.: valore nominale, fondi di investimento;
- azioni o quote di organismi di investimento collettivo di risparmio (Oicr): quotazione;
- partecipazioni in società non azionarie e imprese individuali: patrimonio netto riferito all'ultimo bilancio approvato o, in caso di esonero, somma delle rimanenze finali, del costo dei beni ammortizzabili al netto degli ammortamenti degli stessi più altri cespiti o beni materiali;
- masse patrimoniali costituite da somme di denaro o beni in gestione a soggetti abilitati di cui al D.lgs 415/96;
- contratti di assicurazione a capitalizzazione o mista sulla vita e di capitalizzazione: ammontare dei premi versati.

PER OGNI RAPPORTO FINANZIARIO OCCORRE: LA TIPOLOGIA DEL RAPPORTO (CONTO CORRENTE, CONTO DEPOSITO, CONTO TERZI); IDENTIFICATIVO DEL RAPPORTO (IBAN, ECC.); CODICE FISCALE DELL'OPERATORE FINANZIARIO; DATA INIZIO DEL RAPPORTO FINANZIARIO (SE APERTO IN CORSO D'ANNO); DATA DI CHIUSURA DEL RAPPORTO FINANZIARIO (SE CHIUSO IN CORSO D'ANNO)

**AUTOVEICOLI E ALTRI BENI DUREVOLI:**

- per ogni veicolo (autoveicolo, motoveicolo di cilindrata 500 cc. o superiore, nave, imbarcazioni da diporto posseduto alla data di presentazione della DSU; targa o estremi di registrazione presso competente registro (P.R.A. oppure R.I.D.)

**PORTATORI DI HANDICAP:**

- certificazione dell'handicap (denominazione dell'ente che ha rilasciato la certificazione, numero del documento e data del rilascio) ed eventuali spese pagate per il ricovero in strutture residenziali (nell'anno precedente la prestazione della DSU) e/o per l'assistenza personale (detratte/dedotte nella dichiarazione dei redditi del secondo anno precedente a quello di presentazione della DSU).

**ELENCO DOCUMENTI ISEE CORRENTE**

- Attestazione Isee in corso di validità con relativo protocollo;
- documentazione attestante la variazione della condizione lavorativa di uno dei componenti il nucleo familiare nei seguenti casi:
  - lavoratore dipendente a tempo indeterminato per il quale sia intervenuta la risoluzione/sospensione/riduzione dell'attività lavorativa (es. lettera di licenziamento, ecc. o abbia trovato occupazione nel corso di validità dell'Isee Corrente o si verifichi una interruzione, oppure abbiano inizio trattamenti previdenziali, assistenziali e indennitari non rientranti nel reddito complessivo ai fini IRPEF;
  - lavoratore dipendente a tempo determinato o con altre forme flessibili non occupato alla data di presentazione della DSU che ha lavorato per almeno 120 giorni con le medesime forme flessibili nei 12 mesi precedenti la conclusione dell'ultimo rapporto di lavoro (es. contratti di lavoro, iscrizione al centro per l'impiego, ecc. o abbia trovato l'occupazione nel corso di validità dell'Isee Corrente;
  - lavoratore autonomo non occupato alla data di presentazione della DSU che ha interrotto la propria attività dopo averla esercitata per almeno 12 mesi (es. apertura e cessazione partita IVA, ecc. o abbia iniziato una propria attività, durante il periodo di validità di un Isee Corrente;);
  - rilevanti variazioni del reddito complessivo (riduzione superiore al 25%);



**UNISIN**  
Falcri Silcea Sinfub  
Gruppo BNP Paribas - Italia  
unisincaf@gmail.com



- documentazione attestante l'importo dei redditi di lavoro dipendente, di impresa o di lavoro autonomo e i trattamenti assistenziali, previdenziali e indennitari conseguiti nei 12 mesi precedenti a quello di richiesta della presentazione;
- buste paga degli ultimi 12 mesi;
- ricavi e costi individuati con il principio di cassa negli ultimi 12 mesi di attività relativi al reddito da lavoro autonomo o di impresa.