



FOGLIO DI RACCOLTA DATI PER I REDDITI DEL 2023 e IMU 2024

VARIAZIONI ANAGRAFICHE

Variazioni dello stato di famiglia avvenute nel 2023/2024 (matrimoni, nascite, decessi ...)

NO SI dal _____ (Se SI, allegare stato di famiglia e il C.F. di eventuali figli nati)

Variazione della residenza avvenuta nel 2023/2024

NO SI dal _____ (Se SI, allegare certificato di residenza)

nuova residenza _____

PROSPETTO DEI FAMILIARI

| cognome e nome | mesi a carico * | quota a carico | codice fiscale |
|----------------|-----------------|----------------|----------------|
| | | % | |
| | | % | |
| | | % | |

* Sono considerati a carico i familiari che nel 2023 hanno posseduto redditi inferiori a € 2.840,51 al lordo degli oneri deducibili, considerando i redditi da cedolare secca; per i figli di età inferiore a 24 anni, il limite viene elevato a € 4.000,00. Per familiari si intendono ognuna delle parti dell'unione civile tra persone dello stesso sesso (L. n. 76/2016 - Ddl Cirinnà).

➤ Terreni e Fabbricati

- documentazione inerente eventuali variazioni catastali (allegare copia certificato);
- variazione di coltura o destinazione dei terreni (es. da agricolo ad area edificabile);
- immobili tenuti a disposizione o sfitti: precisazione dei periodi in cui si sono verificate tali condizioni;
- canoni di locazione relativi al 2023: prospetto riepilogativo e/o copia dei contratti di locazione;
- canoni di locazione non percepiti: copia del provvedimento giudiziale di convalida dello sfratto per morosità del conduttore;
- copia dei contratti di locazione stipulati o rinnovati ai sensi della legge 9 dicembre 1998, n. 431 (canone concordato), con l'opzione alla "cedolare secca" o di locazione breve;
- immobili inagibili: copia della denuncia di variazione inoltrata all'UTE;
- acquisti / vendite di immobili avvenute nel 2023 o nel 2024 (fino al 16/06/2024) – copia degli atti notarili.

IL SOTTOSCRITTO DICHIARA CHE LA SITUAZIONE DEI **TERRENI E DEI FABBRICATI** DICHIARATA LO SCORSO ANNO **NON È VARIATA**. SI IMPEGNA ALTRESÌ A COMUNICARE LE EVENTUALI VARIAZIONI CHE DOVESSERO AVVENIRE DOPO LA PRESENTE COMUNICAZIONE E FINO ALLA DATA DEL 16/06/2024.

Data:

Firma del cliente:

➤ Redditi di lavoro dipendente e assimilati

- mod. CU per lavoro dipendente, pensione, collaborazione coordinata e continuativa, a progetto;
- indennità di maternità, mobilità, disoccupazione, malattia, trattamenti integrativi, infortunio (anche INAIL);
- assegni dal coniuge separato o divorziato, con esclusione di quelli destinati al mantenimento dei figli;
- indennità e assegni percepiti per cariche pubbliche (consiglieri comunali, provinciali, ecc...);
- _____

➤ Altri redditi (di impresa, di lavoro autonomo, di capitale e diversi)

- documentazione inerente eventuali altri redditi, diversi da quelli abituali (lavori occasionali, cessioni di quote, plusvalenze su titoli, locazione di immobili, locazioni brevi, ecc.);
- certificazioni degli utili corrisposti da società di capitali (SRL e SPA o altri enti);
- certificazioni inerenti alle ritenute d'acconto subite;
- indennità per la perdita dell'avviamento corrisposte al conduttore per cessazione della locazione di immobili adibiti a usi diversi da quello di abitazione;
- proventi da lottizzazione di terreni o rivendita di immobili nel quinquennio dall'acquisto;
- proventi derivanti da indennità di esproprio o assimilati;
- rimborsi di imposte e contributi previdenziali ed assistenziali incassati nel 2023;
- _____
- _____

➤ **Oneri detraibili e deducibili**

- ricevute di spese sanitarie (prestazioni mediche specialistiche e non, acquisto di taluni alimenti, ticket, acquisto di protesi, medicinali e attrezzature sanitarie, inclusi i sussidi tecnici ed informatici rivolti a facilitare l'autosufficienza e l'integrazione dei portatori di handicap, ecc.) anche per familiari non a carico;
- ricevute per spese mediche e di assistenza specifiche per i portatori di handicap;
- ricevute di spese veterinarie per animali da compagnia o per il mantenimento di cani guida per non vedenti;
- quietanze relative ad interessi passivi su mutui ipotecari contratti per l'acquisto di immobili da adibire ad abitazione principale, pagati nel 2023;
- quietanze relative ad interessi su mutui contratti per l'acquisto di abitazioni diverse dalla principale, stipulati prima del 1993;
- quietanze relative ad interessi passivi su mutui ipotecari contratti, a partire dal 1998, per la costruzione o ristrutturazione di immobili da adibire ad abitazione principale;
- pagamenti per canoni di leasing su immobili da adibire ad abitazione principale;
- quietanze relative ad interessi per prestiti e mutui agrari di ogni genere;
- ricevute per spese sostenute dai genitori per il pagamento di rette alla frequenza di asili nido;
- spese di istruzione (primaria, secondaria, universitaria, di perfezionamento e/o di specializzazione);
- spese funebri;
- spese per addetti all'assistenza personale nei casi di non autosufficienza per gli atti della vita quotidiana;
- spese per attività sportive dei ragazzi in età compresa tra 5 e 18 anni se fiscalmente a carico;
- spese per l'intermediazione immobiliare, per l'acquisto dell'abitazione principale;
- spese per canoni di locazione sostenuti da studenti universitari fuori sede; contributi per il riscatto di laurea;
- erogazioni liberali in favore delle popolazioni colpite da calamità o eventi straordinari, organizzazioni non lucrative per iniziative umanitarie (Onlus), organizzazioni di volontariato, associazioni, fondazioni, società sportive dilettantistiche, società di mutuo soccorso, istituzioni religiose e partiti politici;
- quietanze relative a premi assicurativi sulla vita e contro gli infortuni (stipulate fino al 31/12/2000); per i contratti stipulati a partire dal 1/1/2001 la detrazione spetta sui premi assicurativi aventi ad oggetto il rischio di morte, di invalidità permanente superiore al 5%; premi pagati per assicurazioni finalizzate alla tutela di persone con disabilità gravi; premi pagati per assicurazioni aventi ad oggetto il rischio di non autosufficienza nel compimento degli atti della vita quotidiana; premi per il rischio di eventi calamitosi;
- Spese per acquisto di abbonamenti ai servizi di trasporto pubblico;
- ricevute di versamento di contributi previdenziali obbligatori (INPS, IVS artigiani e commercianti, Inail casalinghe, ENPAM, ENASARCO, CASSE PRIVATE DI PREVIDENZA...);
- assegno pagato al coniuge separato o divorziato, con esclusione di quello destinato al mantenimento dei figli;
- ricevute di versamento di contributi previdenziali versati per gli addetti ai servizi domestici e all'assistenza personale o familiare (colf, baby sitter, assistenti alle persone anziane);
- ricevute di versamento dei contributi versati alle forme pensionistiche complementari ed i contributi e premi versati alle forme pensionistiche individuali (previdenza complementare);
- documentazione comprovante i pagamenti che danno diritto alla detrazione del 50% per interventi di recupero del patrimonio edilizio, acquisto di immobili ristrutturati o acquisto di mobili ed elettrodomestici;
- spese sostenute per interventi antisismici o per l'eliminazione di barriere architettoniche;
- spese sostenute per la sistemazione di aree verdi (bonus verde) che danno diritto alla detrazione del 36%;
- spese per interventi che beneficiano della detrazione sul risparmio energetico, con comunicazione Enea;
- spese per interventi sulle facciate degli immobili che beneficiano del superbonus al 110% o 90%;
- canoni pagati nel 2023 su contratti di locazione per l'abitazione principale;
- _____
- _____

➤ **Versamenti e altra documentazione**

- versamenti IMU 2023 (acconto e saldo) con dettaglio calcoli ed eventuale dichiarazione;
- ricevute di versamento degli acconti imposte anche se effettuati in forma rateale;
- possesso all'estero di beni, immobili, attività ed investimenti;
- documentazione inerente ad eventuali rimborsi e contributi ottenuti nel 2023;
- _____
- _____

ALTRE INFORMAZIONI RITENUTE UTILI

_____, lì / /2024

FIRMA DEL CLIENTE CONFERENTE L'INCARICO