Elenco della documentazione da consegnare/inviare allo STUDIO relativa alla dichiarazione

REDDITI PERSONE FISICHE 2021 – Periodo di imposta 2020
e
MODELLO 730/2021 – Redditi 2020
(l'elenco sotto riportato non è completo di tutte le fattispecie possibili; le situazioni particolari vanno specificamente sottoposte allo Studio)

Sig. / Sig.ra _____

DATI ANAGRAFICI	
	Vs. comunicazione della data di **variazione della residenza** (certificato o autocertificazione)
	Vs. comunicazione della data di **variazione dello Stato Civile** (matrimonio, separazione, divorzio, ecc.)
	Vs. comunicazione dei **figli a carico** (con reddito non superiore ad euro **4.000,00,** età fino ai 24 anni) e loro codice fiscale
	Vs. comunicazione dei **familiari a carico diversi dai figli** (conviventi e con reddito non superiore ad euro 2.840,51) e loro codice fiscale
	Unioni Civili: sia sul fronte dei carichi familiari che ulteriori agevolazioni fiscali, potranno essere detratti oneri riferiti a persone civilmente unite dello stesso sesso che di sesso diverso

IMMOBILI	
	Copia **atti notarili** di compravendita (terreni, abitazioni, garage, negozi, etc.)
	Vs. comunicazione della data del **cambio di destinazione d'uso** (locato, sfitto dato in uso gratuito a familiari per loro residenza principale, accorpamenti, frazionamenti, etc.)
	Vs. comunicazione dell'**importo/i del canone/i di locazione percepito** Copia dei contratti di locazione e di comodato e relativi dati di registrazione all'Ag. Entrate
	Vs. comunicazione della **data di decorrenza** (se ante 1999 basta l'anno) della residenza dei familiari negli immobili di proprietà
	Versamenti IMU relativi all'anno 2020, importo distinto per immobile, se non predisposto dal nostro Studio
	Visura catastale aggiornata (se non già esistente ai ns. atti)
	Dichiarazione che la situazione dei terreni e dei fabbricati dichiarata lo scorso anno non è variata Firma: _____

REDDITI DI LAVORO DIPENDENTE e/o ASSIMILATI	
	Modello/i CU (Certificazione Unica)
	Indennità di maternità, mobilità, disoccupazione, malattia, infortunio (anche INAIL)
	Borse di studio
	Altre indennità e sussidi percepiti (compensi per cariche pubbliche, da Enti, assegno ricevuto dal coniuge con copia sentenza)

REDDITI DIVERSI (Vs. ricevute e dichiarazione della ditta attestanti il pagamento delle ritenute)	
	Prestazioni occasionali
	Altri redditi percepiti

REDDITI DI CAPITALE	
	Certificazione della Banca per vendite di titoli (se non tassati definitivamente dalla banca stessa)
	Dividendi percepiti
	Altri redditi di capitale percepiti

REDDITI DI PARTECIPAZIONE IN SOCIETA' DI PERSONE *(solo per quelli relativi a ditte non clienti dello Studio)*	
	Certificazione del legale rappresentante attestante la quota di utili, di ritenute nonché i dati anagrafici della società

ALTRI REDDITI	
	Riscatto di polizze vita prima della scadenza quinquennale
	Rimborso di contributi ed altri oneri deducibili e detraibili (INPS, etc.)
	Liquidazioni FIRR ed indennità di clientela

ONERI E SPESE
(anche se sostenuti per i familiari)

N.B. SULLA TRACCIABILITÀ DEI PAGAMENTI DELLE SPESE DETRAIBILI AL 19%

Si ricorda che, dal 2020, per fruire della suddetta detrazione, **gli oneri** indicati nell'art. 15 del TUIR e in altre disposizioni, **devono essere pagati con metodi "tracciabili" (versamento bancario o postale, carta di credito, di debito, etc.).**
Tale previsione non si applica alle spese sostenute per l'acquisto di medicinali e dispositivi medici, nonché per prestazioni sanitarie rese dalle strutture pubbliche o private accreditate al Servizio sanitario nazionale

La "tracciabilità" del versamento è attestata con la **prova cartacea della transazione o pagamento** (ricevuta del bancomat, estratto conto della carta di credito, copia del bollettino postale o del MAV e dei pagamenti con PagoPA)

In mancanza di detta "prova cartacea**" è ammessa l'annotazione sulla fattura, ricevuta fiscale o documento commerciale, da parte del percettore delle somme che cede il bene o effettua la prestazione di servizio, che il pagamento è avvenuto tramite strumento tracciabile** (in tal senso, si veda anche la Risposta ad Interpello 2 ottobre 2020, n. 431)

	Ricevute di spese sanitarie (prestazioni mediche specialistiche e non, degenze, ticket, acquisto e affitto di protesi, medicinali e attrezzature sanitarie, inclusi i sussidi tecnici e informatici rivolti a facilitare l'autosufficienza e l'integrazione dei portatori di handicap, acquisto di alimenti a fini medici speciali, ecc.), se complessivamente superiori a Euro 129,11, compresa la documentazione degli eventuali rimborsi da parte di terzi Per le spese odontoiatriche nella fattura vanno specificate le prestazioni effettuate

	Spese di **assistenza specifica** (infermieristica e riabilitativa), con l'indicazione se relative a portatori di handicap
	Spese **veicoli persone disabili**
	Spese **acquisto cani guida**
	Spese relative ad **interessi passivi su mutui ipotecari accesi per acquisto / costruzione prima casa e per ristrutturazione** (quietanze o dichiarazione banca, copia contratto)
	Spese relative a **canoni leasing per abitazione principale**
	Assicurazione sulla vita e/o infortuni (quietanze e dichiarazione)
	Assicurazioni per tutela disabili gravi
	Assicurazioni per rischio di non autosufficienza
	Assicurazioni per rischi di eventi calamitosi
	Ricevute di spese per **attività sportive praticate da ragazzi** aventi un'età compresa tra i 5 e i 18 anni
	Attestazioni di spesa compensi pagati a favore di soggetti operanti l'attività di **intermediazione immobiliare** per l'acquisto dell'abitazione principale
	Spese per **canoni di locazione** sostenuti da studenti universitari fuori sede
	Spese scolastiche in particolare le spese per la frequenza di asili nido, scuole dell'infanzia, primo ciclo di istruzione e scuole secondarie di secondo grado, pubbliche o private.
	Spese per la **frequenza di corsi di istruzione universitaria** presso università statali e non statali
	Erogazioni liberali (rivolti a partiti politici, ONLUS, istituzioni religiose, ass. sportive dilettantistiche, ass. promoz. sociale, contributi paesi in via sviluppo, ecc.)
	Spese funebri sostenute indipendentemente dall'esistenza di un vincolo di parentela
	Contributi previdenziali obbligatori e volontari (Contributi casse professionali e INPS, Fondi pensione integrativa, Fondo casalinghe, riscatto anni di laurea, etc.)
	Assegno periodico corrisposto al coniuge e relativo codice fiscale (con copia sentenza del giudice)
	Contributi previdenziali e assistenziali sostenuti **per colf, baby-sitter, assistenti persone anziane**
	Spese **veterinarie**
	Altri oneri (Consorzi di bonifica, Contributi Associativi Società mutuo soccorso, etc.)

	Documentazione spese per: - **Recupero patrimonio edilizio** per le quali spetta la detrazione del 41% o del 36% - 50% • se inizio lavori dopo il 01/01/2011 → **fatture e relativi bonifici bancari o postali + comunicazione all'ASL e ricevuta della raccomandata dell'invio (se dovuta) + visura con dati catastali immobile ristrutturato** • per interventi condominiali → **dichiarazione dell'amministratore condominiale** • per acquisto o costruzione di box auto pertinenziale → **acquisto: atto di acquisto, dichiarazione del costruttore con indicazione del costo di costruzione; costruzione: permesso a costruire, fatture e bonifici, dati catastali nuovo box auto** - **Spese di riqualificazione energetica del patrimonio edilizio per le quali compete la detrazione del 55% - 65% (f**atture e relativi bonifici bancari o postali + asseverazione di un tecnico abilitato ovvero certificazione dei produttori per infissi e pannelli solari; attestazione di certificazione energetica; scheda informativa sugli interventi realizzati; mail conferma invio all'Enea) - **Spese per il "Bonus Arredi" (**Fatture e bonifici di pagamento o ricevuta pagamento carta di credito/bancomat + estratto conto banca/carta di credito dove compaia la spesa) - **Spese per il "Bonus Verde" (**Fatture e bonifici di pagamento o ricevuta pagamento carta di credito/bancomat + estratto conto banca/carta di credito dove compaia la spesa) - ****NOVITÀ** Spese per Bonus Facciate** (fatture e relativi bonifici "parlanti" + certificato di destinazione urbanistico zona A o B o dichiarazione sostitutiva di atto notorio) - ****NOVITÀ** Superbonus 110%** (fatture e relativi bonifici "parlanti" – se lavori terminati consultare l'elenco documenti della **circolare Agenzia Entrate n. 30/E del 2020**)
	Canoni locazione di inquilini residenti con **contratti** conformi **L.431/98**
	Spese per **erogazioni liberali a favore di istituti scolastici**
	Spese sostenute in favore dei minori o di maggiorenni, con diagnosi di disturbo specifico dell'apprendimento (DSA) per l'acquisto di strumenti compensativi e di sussidi tecnici e informatici
	Spese per **l'abbonamento trasporto pubblico**
	Spese per **assicurazione contro eventi calamitosi**
	Canoni di locazione sostenuti per **l'unità immobiliare da destinare ad abitazione principale**
	Contratto di locazione per l'unità immobiliare da destinare ad abitazione principale per giovani di età compresa fra i 20 e i 30 anni
	Spese per l'acquisto di unità immobiliari a destinazione residenziale di classe energetica A o B cedute dalle imprese costruttrici
	****NOVITÀ** BONUS VACANZE** → (fattura + ricevuta pagamento + riepilogo dati dal sito web dell'Agenzia Entrate)
	****NOVITÀ** BONUS MONOPATTINI ELETTRICI E SERVIZI DI MOBILITÀ ELETTRICA** → documentazione relativa a spese sostenute dal 01 agosto 2020 al 31 dicembre 2020 per l'acquisto di monopattini elettrici, biciclette elettriche o muscolari, abbonamenti al trasporto pubblico, servizi di mobilità elettrica in condivisione o sostenibile se contestualmente all'acquisto del veicolo è stata rottamata una seconda autovettura

Indirizzo 35138 PADOVA - Via P. Bronzetti, 30
Telefono 049.8725278 - 049.8724931
Fax 049.8713810
E-mail info@studiocassella.it
Web www.studiocassella.it
C.F. e Partita IVA 05039260285

IMPOSTE	
	Modelli F24 che attestano i versamenti in acconto (IRPEF / IRAP / INPS)
	Bollettini versamento acconto e saldo IMU **Dichiarazione di usufruire della facoltà di utilizzare, mediante compensazione i credit Irpef, addizionale comunale e regionale risultanti dalla dichiarazione dei redditi per pagamento dell'IMU dovuta per l'anno 2021** **Firma: _____**

TITOLARI DI PARTITA IVA – ALTRI DOCUMENTI	
	Contributi Fondo Perduto: fornire importi e data accrediti bancari
	Reddito di ultima istanza da casse private: fornire importi e data accrediti bancari
	Crediti negozi e botteghe: fornire importi e data accrediti bancari
	Documentazione degli eventuali crediti ceduti o acquistati

SCELTA PER LA DESTINAZIONE DELL'8‰ DELL'IRPEF

Si prega di firmare per operare l'eventuale scelta della destinazione dell'8‰ dell'Irpef.

STATO * ☐	CHIESA CATTOLICA	UNIONE CHIESE CRISTIANE AVVENTISTE DEL 7° GIORNO
ASSEMBLEE DI DIO IN ITALIA	CHIESA EVANGELICA VALDESE (Unione delle Chiese metodiste e Valdesi)	CHIESA EVANGELICA LUTERANA IN ITALIA
UNIONE COMUNITA' EBRAICHE ITALIANE	SACRA ARCIDIOCESI ORTODOSSA D'ITALIA ED ESARCATO PER L'EUROPA MERIDIONALE	CHIESA APOSTOLICA IN ITALIA
UNIONE CRISTIANA EVANGELICA BATTISTA D'ITALIA	UNIONE BUDDHISTA ITALIANA	UNIONE INDUISTA ITALIANA
ISTITUTO BUDDISTA ITALIANO SOKA GAKKAI (IBISG)		

SCELTA PER LA DESTINAZIONE DEL 5‰ DELL'IRPEF

Si prega di firmare per operare la scelta dell'eventuale destinazione del 5‰ dell'Irpef.

SOSTEGNO DEL VOLONTARIATO E DELLE ALTRE ORGANIZZAZIONI NON LUCRATIVE DI UTILITA' SOCIALE, DELLE ASSOCIAZIONI DI PROMOZIONE SOCIALE E DELLE ASSOCIAZIONI E FONDAZIONI RICONOSCIUTE CHE OPERANO NEI SETTORI DI CUI ALL'ART. 10, C. 1, LETT A), DEL D.LGS. N. 460 DEL 1997

FIRMA .....

Codice fiscale del beneficiario (eventuale) | | | | | | | | | | |

FINANZIAMENTO DELLA RICERCA SCIENTIFICA E DELLA UNIVERSITA'

FIRMA .....

Codice fiscale del beneficiario (eventuale) | | | | | | | | | | |

FINANZIAMENTO DELLA RICERCA SANITARIA

FIRMA .....

Codice fiscale del beneficiario (eventuale) | | | | | | | | | | |

FINANZIAMENTO DELLE ATTIVITA' DI TUTELA, PROMOZIONE E VALORIZZAZIONE DEI BENI CULTURALI E PAESAGGISTICI (SOGGETTI DI CUI ALL'ART. 2, COMMA 2, DEL D.P.C.M. 28 LUGLIO 2016)

FIRMA .....

Codice fiscale del beneficiario (eventuale) | | | | | | | | | | |

SOSTEGNO DELLE ATTIVITA' SOCIALI SVOLTE DAL COMUNE DI RESIDENZA

FIRMA .....

SOSTEGNO ALLE ASSOCIAZIONI SPORTIVE DILETTANTISTICHE RICONOSCIUTE AI FINI SPORTIVI DAL CONI A NORMA DI LEGGE CHE SVOLGONO UNA RILEVANTE ATTIVITA' DI INTERESSE SOCIALE

FIRMA .....

Codice fiscale del beneficiario (eventuale) | | | | | | | | | | |

SOSTEGNO DEGLI ENTI GESTORI DELLE AREE PROTETTE

FIRMA .....

Codice fiscale del beneficiario (eventuale) | | | | | | | | | | |

SCELTA PER LA DESTINAZIONE DEL 2‰ DELL'IRPEF

Si prega di firmare per operare la scelta dell'eventuale destinazione del 2‰ dell'Irpef.

NOVITÀ da quest'anno è possibile destinare nuovamente il 2‰ a favore delle associazioni culturali iscritte in un apposito elenco istituito presso la Presidenza del Consiglio dei ministri (art. 97-bis, D.L. n. 104/2020)

PARTITO POLITICO

CODICE [ ] FIRMA .....

ASSOCIAZIONE CULTURALE

FIRMA .....

Indicare il codice fiscale del beneficiario | | | | | | | | | | |

Indirizzo 35138 PADOVA - Via P. Bronzetti, 30
Telefono 049.8725278 - 049.8724931
Fax 049.8713810
E-mail info@studiocassella.it
Web www.studiocassella.it
C.F. e Partita IVA 05039260285

Regolamento Europeo della Privacy n. 2016/679 – Codice sulla Privacy

Il Reg. Ue n. 2016/679 disciplina il trattamento dei dati personali; la legge prevede che al soggetto interessato vengano fornite alcune informazioni di seguito elencate:

Io sottoscritto/a _____ nato/a a _____ (____) il _____ con la firma apposta alla presente attesto il mio libero consenso affinché il titolare e i responsabili incaricati procedano al trattamento dei miei dati personali e alla loro comunicazione nell'ambito dei soggetti e per le finalità indicati nell'informativa medesima. Esprimo il consenso per eventuali trattamenti di dati personali definiti "sensibili" nei limiti in cui sia strumentale per le finalità del trattamento elencate nella presente informativa, dichiarando di avere ricevuto copia della presente informativa. Dichiaro di essere stato reso edotto del fatto che detto Modello 730, in forma cartacea e/o informatica, potrà essere consegnato dal vostro Studio a un Centro di Assistenza Fiscale, con l'espressa avvertenza che i miei dati personali potranno essere utilizzati dal Centro di Assistenza Fiscale unicamente per la predetta finalità. I dati acquisiti verranno trattati anche ai sensi delle Leggi vigenti in tema di Antiriciclaggio. Tale consenso viene da me espresso anche per i dati, i documenti e le dichiarazioni che mi riguardano relative agli anni precedenti e attualmente ancora in vostro possesso e per la documentazione che vi consegnerò e le relative dichiarazioni dei prossimi periodi d'imposta. Tutte le autorizzazioni da me rilasciate potranno essere revocate in ogni momento solo a mezzo di lettera raccomandata A/R indirizzata al vostro Studio e detta revoca avrà effetto dal giorno successivo a quello di ricevimento di detta raccomandata.
Luogo e data _____
Firma leggibile _____

<u>Autorizzazione alla consegna di documenti contenenti miei dati a terzi:</u>
o Autorizzo il vostro Studio a consegnare copie o originali della mia documentazione di qualsiasi tipo in vostro possesso, nulla escluso, al mio coniuge, ai miei conviventi o ai miei figli;
Oppure:
o Autorizzo il vostro Studio a consegnare copie o originali della mia documentazione di qualsiasi tipo in vostro possesso, nulla escluso, alle seguenti persone: _____
Luogo e data _____
Firma leggibile _____

<u>Nel caso di dichiarazione dei redditi Modello 730 congiunto</u>: quale soggetto dichiarante del Modello 730 attesto di essere incaricato dal coniuge dichiarante o dal coniuge e dai familiari maggiorenni fiscalmente a carico di produrvi ed esibirvi documentazione riguardante i predetti soggetti (ivi compresa documentazione medica contenente, eventualmente, "dati sensibili").
Luogo e data _____
Firma leggibile _____