

Lista di controllo per la dichiarazione d'imposta

Moduli / indicazioni di carattere generale

- Modulo di dichiarazione d'imposta originale
- Decisione di tassazione definitiva dell'anno precedente

Situazione personale (per i nuovi clienti o in caso di cambiamenti)

Situazione personale (indirizzo di domicilio, data di nascita, stato civile, confessione, nazionalità, mestiere)

Figli

Figli minorenni o in formazione al cui sostentamento provvedete

Nome, cognome / data di nascita / scuola risp. datore di lavoro (azienda formatrice) / data della fine della formazione

- In caso di assistenza ai figli ad opera di terzi (asilo nido / struttura di custodia collettiva diurna, ecc.) si prega di allegare l'attestato delle spese sostenute

In caso di genitori tassati separatamente

- I figli abitano nella vostra economia domestica?
- Ricevete o versate degli alimenti? In caso affermativo allegare l'attestato.

Redditi

- Certificati di salario dell'attività principale e accessoria
- Attestato di onorari per membri di consigli d'amministrazione, gettoni di presenza, prestazioni in natura
- Indipendenti: conto annuale firmato (oppure documentazione per il suo allestimento)
- Attestati di rendite (AVS, AI, LPP, LAINF, ecc.)
- Redditi sostitutivi (cassa di disoccupazione, indennità per servizio militare o in caso di maternità, indennità giornaliera, ecc.)
- Ulteriori redditi (canoni di locazione, alimenti, contributi di mantenimento, ecc.) con giustificativi

Spese professionali

- Luogo di lavoro _____
- Grado di occupazione in % _____
- Numero di giorni di lavoro a settimana _____
- Automobile / trasporti pubblici / bicicletta _____

In caso di utilizzo dell'automobile:

- Chilometri e numero di viaggi al giorno _____
- Disponete di un veicolo aziendale? _____

Debiti

- Certificati degli interessi e dei saldi di ipoteche, crediti privati, conti di carte di credito al 31.12.
- Indicazioni circa ulteriori debiti quali mutui, crediti in conto corrente, carte di credito, ecc.

Premi assicurativi / spese per malattia

- Premi e distinta delle spese delle casse malati
- Giustificativi delle cure dentarie, degli occhiali, delle spese dovute alla disabilità, ecc. sostenute dal/dalla contribuente
- In caso di percezione della riduzione di premio: attestato della riduzione di premio

Varie

- Attestati dei contributi AVS versati per persona senza attività lucrativa
- Attestati dei contributi versati nel pilastro 3a o dei riscatti nel 2° pilastro (LPP)
- Giustificativi / Distinta delle liberalità a enti di pubblica utilità (donazioni) risp. dei versamenti a partiti politici
- Giustificativi di spese di formazione e di perfezionamento (incl. spese di trasferta e vitto)
- Sostentamento a persona parzialmente incapace di esercitare un'attività lucrativa – giustificativi

Sostanza (in Svizzera e all'estero)

- Attestati degli interessi e dei saldi di tutti i conti al 31.12.
- Per i conti aperti o saldati nel corso dell'anno: attestato del pagamento del saldo oppure data di apertura
- Estratto fiscale dei titoli (se non disponibile, tutti i giustificativi di acquisto e di vendita, incl. estratto del deposito al 31.12. e attestato delle commissioni di deposito)
- Attestato del valore di riscatto di assicurazioni sulla vita e assicurazioni di rendite, anno di conclusione, anno di scadenza
- Veicoli a motore: tipo, prezzo e anno di acquisto
- Altri elementi della sostanza: denaro contante, collezioni di opere d'arte, auto d'epoca, imbarcazioni, metalli preziosi, cavalli, ecc.
- Comunioni ereditarie e indivisioni: distinta di sostanza e redditi
- Ulteriori elementi della sostanza quali partecipazioni a imprese, mutui concessi, conti correnti, ecc. con indicazioni su interessi e dividendi
- Vincite a lotterie

Immobili

- Valutazione/i dell'immobile, incl. valore locativo
- Conteggio dell'imposta immobiliare risp. dell'imposta di base
- In caso di acquisto o vendita di immobili: copia del contratto d'acquisto risp. del contratto di vendita
- Distinta delle entrate da pigione per ogni immobile, incl. indicazioni circa l'ammontare delle spese accessorie
- Costi di manutenzione dell'immobile: giustificativi relativi a manutenzione e sostituzione di parti dell'edificio, riparazioni, spese per lo spazzacamino, lavori di giardinaggio, assicurazioni, conteggio per i proprietari per piani, ecc.
- Eventuali prestazioni assicurative percepite in seguito a sinistri

Particolarità

- Indicazioni su donazioni ricevute o effettuate, oppure anticipi da comunioni ereditarie e indivisioni/successioni incl. importo, estremi personali e data del trasferimento della somma
- Indicazioni circa prestazioni in capitale percepite dalla previdenza professionale, dalla previdenza vincolata o da rimborsi di polizze di assicurazione sulla vita
- Altro: _____