

CHECKLIST | PER LA DICHIARAZIONE DEI REDDITI

Redditi

Certificazione dei redditi da lavoro, prestazioni in conto capitale
Certificato di indennità di disoccupazione, indennità di congedo parentale, indennità per le prestazioni lavorative ad orario ridotto indennità di malattia, indennità di maternità
In caso di riscossione della pensione (ad es. pensioni di anzianità, di invalidità, di vedovanza, pensioni aziendali e private) notifica di riconoscimento della pensione al primo versamento della pensione certificato di pensione annuale
Redditi da capitale (certificato fiscale, conto economico)
Fondi di investimento (certificato fiscale, conto economico per i depositi esteri, somma forfettaria stabilita preventivamente)
Redditi di fonte estera (ad es. pensioni, affitti, redditi da capitale, criptovaluta)

Ricavi da locazione

Affitto, spese di servizio (ad es. contratto di affitto, dichiarazione spese di servizio per la gestione della proprietà)
Contratto d'acquisto, spese notarili, spese d'intermediazione, imposta sui trasferimenti immobiliari
Fatture per costruzioni e riparazioni
Certificati degli interessi per sui prestiti
Ammortamento straordinario secondo art. 7b (vedi lista di controllo extra), monumento di valore storico

Spese professionali

Viaggi dall'abitazione al luogo di lavoro km di distanza, numero di viaggio, biglietto di lavoro trasferimenti collettivi (ad es. autobus) ad alto chilometraggio (ad es. resoconto TÜV, ASU (esame dei gas di scarico), fattura revisione con conteggio dei km)
Spese per incidenti stradali
Veicolo aziendale (eventualmente giornale di bordo, costi addizionali ad es. carburante)
Contributi sindacali
Strumenti da lavoro (ad es. computer, attrezzi, abbigliamento da lavoro, letteratura specializzata)
Ufficio o ufficio a domicilio a tariffa forfettaria, spese telefoniche e internet
Costi per l'aggiornamento professionale (ad es. costi dello studio, corsi tecnici e di perfezionamento detratte le sovvenzioni direttamente assegnabili, ad es. BAföG)
Costi per domanda di assunzione (ad es. spese di viaggio, forniture per ufficio)
Costi di trasloco per motivi lavorativi meno sostituzione esente da imposte
Polizza infortuni e polizza di tutela legale per la professione
Costi per la consulenza fiscale (ad es. quota di partecipazione all'associazione di consulenza fiscale "Lohnsteuerhilfverein")
Contributo per l'attività invernale
Attività esterne (ad es. spese di viaggio e di alloggio, spese addizionali per il vitto detratte rimborso esente da imposte, presentazione dei pasti)
Doppia economia domestica (ad es. affitto, spese accessorie per l'affitto, suppellettili necessari, imposte sulla seconda casab meno sostituzione esente da imposte)

Ristrutturazione energetica

Spese per la ristrutturazione energetica dell'abitazione di proprietà (più vecchia di 10 anni) (ad es. isolamento termico, impianto di riscaldamento, finestre e porte)
Certificato dell'azienda specializzata/consulente energetico
❗ Sovvenzioni pubbliche/prestiti emessi dalla KfW ➔ nessun incentivo

Servizi a domicilio

Fatture delle prestazioni artigiane (soltanto la manodopera)
Fattura delle spese accessorie (ad es. spazzacamino, portinaio)
Spese per aiuto nella propria casa
❗ Sovvenzioni pubbliche/prestiti emessi dalla KfW ➔ nessun incentivo

Spese particolari

Pensione Riester, pensione Rürup
Versamento di contributi a casse pensionistiche nazionali o estere
Contributi assicurativi (ad es. assicurazione sanitaria privata, assicurazione per l'assistenza continua, assicurazione sulla vita, assicurazione di responsabilità civile e assicurazione automobilistica)
Ricevute delle donazioni
Rimborso/pagamento arretrato dell'imposta ecclesiastica

Oneri straordinari

Certificato di invalidità (ad es. attestato di invalidità, certificato dell'ufficio di assistenza, notifica della pensione ottenuta in seguito a infortunio)
Spese per servizi di assistenza e cura (nel nucleo familiare) meno le indennità (ad es. indennità di cura/indennità giornaliera/benefici in natura, ecc.)
Spese mediche (ad es. medicinali, dentista, occhiali, soggiorno in ospedale, cure, medico naturalista...)
Spese di viaggio verso i medici (numero e km)
Spese funebri, controversie esistenziali
Mantenimento dei figli, ex marito/moglie, genitori, nonni, partner
Contributi per l'assicurazione sanitaria e per l'assistenza a lungo termine (contributi KV/PV) per le persone mantenute
Spese residenziali, costi per assistenza domestica

Figli

Fino a 14 anni: costi per la custodia dei bambini (ad es. spese per asilo e doposcuola, babysitter, bambinaia)
Dai 18 anni: contratti di formazione lavoro e apprendistato, certificato d'iscrizione all'università
Detrazione per formazione professionale in caso di alloggio esterno
Tasse scolastiche (ad es. scuole private, scuole di formazione nell'assistenza geriatrica, ecc.)
Certificazione dei redditi da lavoro, contributi KV/PV
Attestato per famiglia monoparentale
Codice di identificazione fiscale (se disponibile)

Per la consulenza iniziale

Cartella esattoriale e dichiarazione dei redditi dell'anno precedente
Copia del documento d'identità ufficiale (in caso di coniugi per entrambi)