

## Checkliste Steuererklärung

### Persönliche Angaben (Steuerpfl. u. Ehefrau)

- Geburtsdatum
- AHV-Nummer
- Zivilstand
- Konfession
- Beruf/Tätigkeit
- Arbeitgeber
- Beschäftigungsgrad in %
- Selbstständig erwerbend (ja/nein?)
- Inhaber / Teilhaber der Firma
- Telefonnummer Privat u. Geschäft
- E-Mail-Adresse

### Minderjährige oder in Ausbildung stehende Kinder

- Name/Vorname/Geburtsjahr
- Schule od. Lehrfirma / Ende der Ausbildung
- Einkommen im Steuerjahr
- Lebt im Haushalt des Steuerpfl.?

### Allgemein

- Kopie letzte Steuererklärung
- Kopie letzte Veranlagungsverfügung
- Bei Heirat/Trennung/Scheidung: Datum
- Wertschriften und Guthaben aus Vorempfang, Erbschaft, Schenkung – Abgetreten oder erhalten (Belege mit Name, Adresse, Datum, Betrag)

### Einkünfte im In- und Ausland

- Lohnausweise aus Haupt- und Nebenerwerb, Sitzungsgelder, VR-Honorare etc.
- Bei selbständiger Erwerbstätigkeit: definitiver Jahresabschluss mit Kontoblätter
- Bescheinigungen über AHV-, IV-, Pensionskassen- und übrige Renten
- Abrechnungen über Taggelder aus Unfall und Krankheit, Arbeitslosen- u. EO-Entschädigungen
- Direkt ausbezahlte Kinder- und Familienzulagen
- Unterhaltsleistungen vom geschiedenen/ getrenntlebenden Ehegatten und Kinder

## Lista di controllo per la dichiarazione d'imposta

### Dati personali (contribuente e moglie)

- Data di nascita
- Numero AVS
- Stato civile
- Confessione
- Professione/Attività
- Datore di lavoro
- Grado d'occupazione in %
- Attività lucrativa indipendente (si/no?)
- Titolare/socio della ditta
- Telefono privato/ditta
- Indirizzo e-mail

### Figli minorenni o in fase di formazione

- Cognome/Nome/data di nascita
- Centro/azienda, luogo e fine della formazione
- Reddito imponibile
- vive nella vostra economia domestica?

### In generale

- Copia dell'ultima dichiarazione
- Copia dell'ultima tassazione definitiva
- Se sposato/separazione/divorzio: data
- Titoli e sostanze ricevuti o versate da anticipi ereditari, eredità o donazioni (ricevuta con cognome, nome, indirizzo, data, somma)

### Redditi in Svizzera e all'estero

- Certificato di salario per attività lucrativa dipendente (principale/accessoria)
- Attività lucrativa indipendente: conto annuale definitivo con elenco dei conti
- Certificato per redditi da assicurazioni sociali e assicurazioni di altro genere
- Certificato per indennità da assicurazioni contro infortuni, malattie, disoccupazione, perdita di guadagno e indennità di maternità
- Assegni per figli e assegni familiari versati direttamente dalla cassa di compensazione
- Alimenti causa divorzio, separazione e per figli minorenni

- Kapitalabfindungen (Pensionskasse, Säule 3) Auszahlungsbelege
- Unverteilte Erbschaften
- Weitere Einkommen
- Für Arbeitsweg unentgeltlich zur Verfügung gestelltes Geschäftsauto

## Wertschriften

- Zins- und Kapitalausweise sämtlicher Bankkonti
- Neu eröffnete Konti (Eröffnungsdatum) saldierte Konti (Saldierungsdatum)
- Aktien/Obligationen/Fonds: Anzahl, Titel, Nennwert, Valorenummer, erhaltene Bruttodividenden (resp. Steuerauszug 31.12.)
- Darlehens-/Kontokorrentguthaben inkl. erhaltene Zinsen
- Lotteriegewinne

## Berufsauslagen

- Fahrkosten (Abo öV, Fahr-/Motorrad, Privatauto km pro Tag + Strecke)
- Auswärtige Verpflegung (Anzahl Tage) – Kantine vorhanden?
- Mehrkosten Wochenaufenthalter (für Zimmerkosten – Kopie Mietvertrag, Abokosten der wöchentlichen Heimkehr)
- Weiterbildungs- und Umschulungskosten (Rechnungskopien)

## Schulden

- Zins- und Kapitalausweise für Hypotheken
- Schuldbescheinigungen per 31.12. für Kredite/Darlehen u. bez. Zinsen

## Versicherungsprämien

- Krankenkassen- und Unfallversicherungsprämien
- Rückerstattung Krankenkassenprämien
- Lebensversicherungen: Gesellschaft, Abschlussjahr, Ablaufjahr, Versicherungssumme, Rückkaufswert per 31.12. u. Prämie im Steuerjahr (Steuerausweis)

- Versamenti in capitale per prestazioni ricorrenti (... anni / ... mesi)
- Reddito da eredità indivise
- Altri redditi
- Automobile aziendale messa a disposizione a titolo gratuito per gli spostamenti casa-lavoro

## Titoli e averi privati

- Attestato capitale e interessi di tutti i conti bancari
- Nuovi conti aperti (data dell'apertura), conti chiusi (data della chiusura)
- Azioni/obbligazioni/fondi: numero, titolo, valore nominale, n° valore, dividendo lordo ricevuto (resp. estratto bancario al 31.12.)
- Credito da prestito/conto corrente incl. interessi ricevuti
- Ricavi da lotteria

## Spese professionali

- Trasferte (abbonamenti, Bicicletta / moto / auto privato – km al giorno + tragitto)
- Spese per vitto (n° giorni) – disponibilità cantina?
- Spese per soggiorno infrasettimanale (per alloggio – copia contratto d'affitto, costi abbonamento per ritorno settimanale)
- Spese e costi per istruzione e riqualificazione professionale (copia delle fatture)

## Debiti

- Attestato interessi e capitale per ipoteche
- Attestato al 31.12. per crediti/prestiti e interessi pagati

## Premi assicurativi

- Premi per assicurazioni contro le malattie e gli infortuni
- Rimborso dei premi della cassa malati LAMal
- Assicurazioni sulla vita e di rendite: Società, anno stipulaz., anno scadenza, somma assicurazione valore fiscale al 31.12. e premio nell'anno fiscale (attestato valore fiscale)

## Krankheitskosten

- Selbstbezahlte Arzt- und Zahnarztkosten gem. Steuerausweis Krankenkasse

## Übrige Abzüge

- Unterhaltsbeiträge an den getrennt/geschieden lebenden Ehegatten und Kinder
- Beiträge an AHV und Unfallversicherung, falls nicht im Lohnausweis berücksichtigt
- Bescheinigung über Einkaufsjahre an die berufliche Vorsorge Säule 2
- Bescheinigungen über Beiträge an die Säule 3a
- Freiwillige Zuwendungen: Bestätigung
- Belege über die Bezahlung von Kinderbetreuungskosten

## Vermögen

- Fahrzeug: Marke, Anschaffungsjahr, Preis
- Übrige Vermögenswerte; genaue Bez.

## Liegenschaften

- Kanton / Gemeinde / Strasse mit Nr. / Parzelle oder STWEG-Nr., Baujahr
- Sämtliche amtl. Schätzungen
- Nettomieteinnahmen je Mieter (exkl. NK)
- Angaben zu Wohnrechten und übrigen Erträgen (Pachtzins...)
- Bezahlte Baurechtszinsen
- Rechnungskopien über die bezahlten, effektiven Unterhaltskosten

## Spese per malattia e infortunio

- Spese mediche / dentistiche pagate personalmente, da attestato cassa malati

## Altre deduzioni

- Alimenti versati al coniuge divorziato / separato e ai figli
- Contributi a AVS/AI/AD/IPG/AINP (se non già dedotte dalla paga)
- Contributi di riscatto alla previdenza professionale (pilastro 2)
- Contributi a forme riconosciute della previdenza individuale vincolata (pilastro 3a)
- Versamenti volontari: Conferme
- Spese per assistenza ai figli ad opera di terzi

## Sostanza

- Automobili: marca/modello, anno di acquisto, prezzo
- Altri valori patrimoniali; indicazione precisa

## Immobili

- Cantone / Comune / strada e numero / parcella o n. STWEG, anno di costruzione
- Tutte le stime ufficiali
- Affitto netto per ogni inquilino (escl. spese accessorie)
- Dati per diritti d'abitazione e ulteriori redditi
- Interessi pagati per i diritti di costruzione
- Copie delle fatture pagate, per costi effettivi di mantenimento