



Elenco Documenti per la predisposizione della DICHIARAZIONE di SUCCESSIONE

Da richiedere in Comune:

- Certificato di morte (autocertificazione).
- Stato di famiglia del de cuius alla data del decesso (autocertificazione).
- Dichiarazione sostitutiva di atto notorio dalla quale risulti la destinazione urbanistica dei terreni.
- Stato di famiglia degli eredi (autocertificazione).

Se tra i beni intestati al de cuius sono presenti terreni edificabili è necessario dichiararne il valore risultante da perizia giurata di stima (redatta da un professionista abilitato).

Da richiedere in Catasto:

- Visura catastale fabbricati.
- Visura catastale terreni.

Da richiedere in Tribunale:

- Copia conforme all'originale del testamento pubblicato.
- Copia conforme all'originale del verbale di rinuncia all'eredità.
- Copia conforme all'originale del verbale di accettazione con beneficio di inventario. (per eredi minorenni o incapaci)

Da richiedere in Banca, Poste e altri: (Es: UNICOOP)

- Dichiarazione su carta intestata dell'istituto di credito recante:
 - Saldo (comprensivo di interessi) di conti correnti e libretti alla data del decesso.
 - Dettaglio del conto corrente titoli riportante: - Controvalore alla data del decesso;
- Codice fiscale della società che ha emesso il titolo;
- Natura del titolo (es: quotato in borsa, non quotato, etc..)

Sono ESENTI da imposte i Titoli di Stato
(Es: BOT, CCT, BTP)

Dati anagrafici:

- Copia carta di identità del de cuius e di tutti gli eredi.
- Copia tessera sanitaria del de cuius e di tutti gli eredi.

Atti di provenienza dei beni:

- Copia atto di acquisto degli immobili.
- Copia precedente dichiarazione di successione.

Passività deducibili: (solo in caso di imposta di Successione)

- Debiti (saldo passivo del conto corrente, debito residuo per mutui relativi all'acquisto di immobili, eventuali altri debiti tributari).
- Spese mediche sostenute nei sei mesi antecedenti la data del decesso.
- Spese funerarie.

Per il pagamento delle imposte collegate alla Successione è necessario fornire:

- Codice IBAN di un conto corrente (bancario o postale) intestato/cointestato al dichiarante.

ACLI Service Pisa srl

Via Francesco da Buti 20 - 56125 Pisa (PI)

tel. 050 913108 - fax 050 501627 - pisa@acliservice.acli.it

C.F. e P.I. 01526120504

Convenzionata CAF Acli srl, Centro Assistenza Fiscale ACLI - Albo Caf 00035