

Elenco dei documenti necessari per la “DICHIARAZIONE DI SUCCESSIONE”

Il termine per la presentazione della Dichiarazione di Successione è di **12 mesi dalla data della morte**

Da richiedere in Comune:

- Estratto per riassunto dell'atto di morte
- Certificato di residenza del defunto alla data del decesso e certificato di stato di famiglia storico (anche per autocertificazione)
- Dichiarazione sostitutiva dell'atto di notorietà per eredi uso successione
- Certificato di destinazione urbanistica **(solo per terreni)**

Se tra i beni intestati al De Cuius sono presenti terreni edificabili è necessario autocertificare il valore da dichiarare in successione

Da richiedere in Banca/Posta:

Certificazione su carta intestata dell'istituto di credito recante:

- Saldo del C/C comprensivo di interessi alla data del decesso (NON estratto conto)
- Dettaglio del Conto Titoli riportante: n. azioni, obbligazioni, quote sociali ed altri titoli con la relativa quotazione alla data del decesso. **Sono ESENTI da imposte i Titoli di Stato (es. BOT, CCT, BTP)**
- Verbale di apertura ed eventuale inventario Cassetta di Sicurezza

Dati anagrafici:

- fotocopie carte d'identità e nuove tessere sanitarie del defunto e di tutti gli eredi, dati anagrafici completi di indirizzo di residenza da inserire nell'Albero genealogico compilato a cura degli eredi

Atti di provenienza dei beni (se in possesso degli eredi):

- Fotocopia rogito acquisto immobili
- Fotocopia precedente dichiarazione di successione

Atti di donazione (se in possesso degli eredi):

- Copia atti di Donazione stipulati dal defunto agli eredi o legatari

Crediti:

- Ratei maturati e non riscossi di stipendi e pensioni **(escluso il T.F.R.)**
- Crediti fruttiferi con interessi maturati alla data del decesso
- Crediti infruttiferi con scadenza oltre un anno dalla data di apertura della Successione rivalutati al saggio legale d'interesse

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

- Debiti (saldo passivo del conto corrente, debito residuo per mutui relativi all'acquisto di beni o diritti compresi nell'attivo ereditario, finanziamenti, debiti tributari per imposte da pagare)
- Spese mediche sostenute dagli eredi nei sei mesi precedenti la data del decesso
- Spese funerarie