

## **SOGGETTI**

- Due documenti di identità validi e non scaduti del defunto, degli eredi e dei legatari.
- Tesserino del codice fiscale o tessera sanitaria del defunto, degli eredi e dei legatari.
- Telefono, cellulare, e-mail degli eredi e dei legatari.
- Certificato di residenza degli eredi e dei legatari, in carta libera a uso successione.
- Stato di famiglia storico del defunto al momento della morte, in carta libera a uso successione.
- Certificato di morte del defunto, in carta libera a uso successione.
- Estratto per riassunto dell'atto di morte del defunto, in carta libera a uso successione.
- Estratto per riassunto dell'atto di matrimonio (e non certificato) del coniuge del defunto da richiedere al Comune dove è stato celebrato il matrimonio, in carta libera a uso successione.
- In alternativa: sentenza/decreto di separazione o di divorzio.
- In alternativa: certificato di stato libero del defunto.
- Eventuale: copia autentica della convenzione di separazione dei beni, se stipulata.
- In caso di successione testamentaria, copia autentica del verbale di pubblicazione del testamento olografo o del verbale di registrazione del testamento pubblico.
- Eventuale: copia autentica del verbale di apertura della cassetta di sicurezza, se esistente.
- Dichiarazione sostitutiva di atto notorio, in carta libera a uso successione, che indichi chi sono i parenti prossimi del defunto, chiamati all'eredità di lui.
- Dichiarazione sostitutiva di atto notorio, in carta libera a uso successione, relativa alla possidenza dei requisiti per godere delle agevolazioni prima casa in capo a uno degli eredi, ove ne sussistano i presupposti, tranne il caso in cui tali benefici siano invocati dall'erede dichiarante.
- Copia autentica di un'eventuale rinuncia all'eredità da parte di uno dei chiamati.
- Copia autentica di eventuali atti di donazione effettuati dal defunto a favore degli eredi o dei legatari.
- Documentazione relativa a eventuali successioni apertesesi entro il quinquennio precedente e aventi a oggetto, in tutto o in parte, gli stessi beni caduti in successione, con indicazione dei valori.

## **BENI IMMOBILI**

- Visure catastali.
  - Titolo di provenienza:
    - In caso di provenienza per atto tra vivi: copia dell'atto notarile di acquisto da parte del venditore.
    - In caso di provenienza ereditaria: copia della dichiarazione di successione con attestato di pagamento dell'imposta di successione, certificato di morte ed eventuale copia del verbale di registrazione o di pubblicazione del testamento.
- Se in possesso delle parti, portare anche gli atti di acquisto del bene da parte dei proprietari precedenti all'attuale venditore.
- Esistono gli estremi per godere dei benefici prima casa o di altre agevolazioni fiscali?
  - Per i terreni: certificato di destinazione urbanistica relativo alle particelle interessate, rilasciato dal Comune, in carta libera a uso successione.

## **AZIENDE E PARTECIPAZIONI SOCIALI**

- Copia dell'atto di acquisto.
- Visura camerale dell'impresa o della società.
- Statuto o patti sociali della società.

- Valori al netto dell'avviamento all'epoca dell'apertura della successione.

#### **AZIONI, OBBLIGAZIONI, TITOLI, FONDI DI INVESTIMENTO O CERTIFICATI**

- Certificazioni dell'emittente alla data dell'apertura della successione. Le polizze assicurative si trasmettono *iure proprio* e non *iure successionis*.

#### **RAPPORTI BANCARI**

- Certificazione bancaria dalla quale risultino, alla data dell'apertura della successione:
  - Il saldo del conto corrente bancario.
  - I titoli in deposito.
  - Cassette di sicurezza.
  - Eventuali passività (mutui, saldo passivo del conto corrente, etc.).

#### **IMBARCAZIONI E AEROMOBILI**

- Certificato di proprietà.

#### **CREDITI**

- Verso lo Stato: copia del provvedimento di riconoscimento del credito.
- Altri crediti: titolo di legittimazione e importo del credito.

#### **PASSIVITÀ**

- Fatture, scontrini o altra documentazione dalla quale risultino le spese funerarie, mediche o altre passività deducibili.

#### **SPESE E FATTURA**

- Chi sostiene le spese della dichiarazione di successione?
- A chi va intestata la fattura?