



## DICHIARAZIONE DI SUCCESSIONE

### Elenco documenti

Il termine per la presentazione della dichiarazione di successione è di 12 mesi dalla data del decesso

#### DA RICHIEDERE IN COMUNE O CON AUTOCERTIFICAZIONE

- Estratto per riassunto dell'atto di morte o certificato di morte [\[Comune\]](#)
- Dichiarazione sostitutiva dell'atto di notorietà con dati ultima residenza del defunto [\[Comune\]](#), in alternativa modulo **Allegato 1**
- Certificato di destinazione urbanistica (**solo per i terreni**) [\[Comune\]](#)

**N.B.** se tra i beni intestati al defunto sono presenti terreni edificabili, sarà necessario autocertificare il **valore di mercato** da dichiarare in successione

#### DA RICHIEDERE IN CATASTO

- Visura catastale fabbricati
- Visura catastale terreni (con eventuale estratto di mappa)

**N.B.** le visure dovranno necessariamente riportare il **nominativo del defunto**, oltre agli esatti riferimenti in ordine a diritto e quote possedute dallo stesso al momento del decesso

#### DA RICHIEDERE IN TRIBUNALE OPPURE AL NOTAIO (in caso di rinuncia di uno o più eredi, oppure se fra gli eredi vi sono incapaci/interdetti/minorenni)

- Copia conforme dell'atto di rinuncia all'eredità [\[Tribunale o Notaio\]](#)
- Copia conforme del decreto di nomina dell'amministratore di sostegno o del tutore, riguardante uno o più eredi (**non il defunto**) (**non necessaria se il tutore è il genitore dell'erede minorenni**) [\[Tribunale\]](#)
- Eventualmente (se già in possesso del dichiarante), copia conforme dell'autorizzazione ad accettare l'eredità con beneficio di inventario [\[Tribunale\]](#)
- Eventualmente (se già in possesso del dichiarante), copia conforme del verbale di accettazione con beneficio di inventario [\[Tribunale o Notaio\]](#)
- Eventualmente (se già in possesso del dichiarante), copia conforme del verbale di inventario [\[Tribunale o Notaio\]](#)

#### DA RICHIEDERE AL NOTAIO (se il defunto ha lasciato testamento)

- Copia conforme di verbale di pubblicazione del testamento



## 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 quotazione alla data del decesso, codice ISIN e codice fiscale
- N.B.** sono **esenti** da imposte i titoli di Stato quali BOT/CCT/BTP, nonché i buoni postali
- Verbale di apertura ed eventuale inventario cassetta di sicurezza

## DATI ANAGRAFICI

- Fotocopia carta d'identità e tessera sanitaria del defunto e di tutti gli eredi, con indirizzo di residenza degli stessi
- Albero genealogico **compilato a cura degli eredi** (vedi modulo **Allegato A**)
- Indicazione del codice **IBAN** dell'erede dichiarante (vedi modulo **Allegato A**)

## CONSISTENZA PATRIMONIALE

- Fotocopia atto/i d'acquisto (rogito/i) dei beni immobili
- Fotocopia dichiarazione/i di successione per i beni immobili (qualora questi siano stati precedentemente ereditati dal defunto)
- Elenco beni immobili **compilato a cura degli eredi** (vedi modulo **Allegato B** e eventualmente **Allegato B-bis**)
- Elenco beni mobili **compilato a cura degli eredi** (vedi modulo **Allegato C**)

## AZIENDE E SOCIETÀ

### AZIENDE (ditte individuali)

- Visura camerale del registro imprese
- Copia dell'eventuale ultimo inventario (se il defunto ne era tenuto alla redazione)
- Comunicazione del **valore dell'azienda** (comprendente anche il valore degli eventuali immobili presenti nella stessa)

**N.B. il tutto a cura di un commercialista**

### SOCIETÀ' (di persone o di capitali)

- Visura camerale del registro imprese
- Copia dell'ultimo bilancio
- Valorizzazione della quota da indicare in successione

**N.B. il tutto a cura di un commercialista**



### ALTRI CREDITI E ATTIVITÀ:

- **Laddove ne ricorrano le condizioni:** indicazione di ratei maturati e non riscossi di stipendi (**dichiarazione resa dal datore di lavoro**) e pensioni (**certificazione INPS**)
- Certificato di immatricolazione (per aeromobili)
- Libretto di immatricolazione e licenza di navigazione (per navi, imbarcazioni)

### PASSIVITÀ DEDUCIBILI (solo in caso di imposta di successione)

- Indicazione dei debiti del defunto (come da articoli 21 e seguenti del Testo Unico Successioni)
- Fatture relative a spese mediche sostenute **dagli eredi** nei sei mesi precedenti la data del decesso
- Fattura spese funebri

In casi particolari, a discrezione dell'operatore, potrà essere richiesta ulteriore documentazione.