



DICHIARAZIONE DI SUCCESSIONE

- Certificato di morte
- Per le successioni legittime:
 - dichiarazione sostitutiva di atto notorio (in carta libera ad uso successione) che indica chi sono i parenti prossimi del defunto, in quanto tali chiamati all'eredità
- Per le successioni testamentarie:
 - verbale di pubblicazione del testamento ((se la successione è regolata da un testamento olografo)
 - verbale di registrazione di testamento pubblico (se la successione è regolata da un testamento pubblico)
- Eventuale rinuncia ad eredità da parte di alcuno dei chiamati
- Fotocopia dei documenti di identità (fronte-retro) e dei codici fiscali del defunto e degli eredi
- Estratto per riassunto dell'atto di matrimonio, rilasciato dal comune nel quale è stato contratto il matrimonio (o certificati di stato libero o vedovanza) del defunto
- Certificati di residenza del defunto e degli eredi
- Eventuali atti di donazione effettuati dal defunto a favore dei beneficiari
- Precisazioni in relazione all'eventuale sussistenza, in capo anche ad uno solo dei beneficiari, dei requisiti per le agevolazioni della prima casa
- Per tutti gli immobili (sia terreni che fabbricati):
 - copia del titolo di provenienza (atto notarile di acquisto o denuncia di successione), eventuale documentazione catastale in possesso della parte
- Per i terreni:
 - certificato di destinazione urbanistica (in carta libera), rilasciato dal Comune ove si trovano i terreni stessi
- Per le aziende e partecipazioni sociali:
 - atti di acquisto
 - visure camerali e valori (al netto dell'avviamento)
- Per azioni, obbligazioni e altri titoli:
 - relative certificazioni
 -
- Rapporti bancari:
 - certificazione bancaria (certificato di giacenza) dalla quale risultino il saldo del conto corrente bancario, i titoli in deposito, eventuali passività (mutui, saldo passivo di conto corrente ecc..), alla data dell'apertura della successione
 - eventuali fatture e/o documentazioni di spese funerarie o mediche ed altre passività



N.B.

- si detraggono solo dall'imposta di successione se eventualmente si paga e non già dalle altre imposte
- occorre infine precisare che quando la provenienza è successoria, è necessario verificare che l'immobile sul quale si va a mettere le mani sia inserito tra i beni dichiarati in successione

ADEMPIMENTI DELLO STUDIO

Predisposizione della dichiarazione di successione corredata da:

- visure catastali aggiornate
- dichiarazione sostitutiva di atto notorio per richiesta di agevolazione prima casa (ove ne sussistano i presupposti)
- delega alla presentazione della dichiarazione di successione con relativo documento di riconoscimento di chi delega e firma la successione
- eventualmente, certificato di destinazione urbanistica in carta semplice per i terreni.