



DOCUMENTI NECESSARI PER DICHIARAZIONE SUCCESSIONE

RELATIVI AI SOGGETTI

- ▶ Documenti identità del *de cuius*
- ▶ Documenti identità di un erede
- ▶ Certificato di morte
- ▶ Stato di famiglia storico

Se anche un solo erede ha rinunciato o voglia rinunciare all'eredità:

- ▶ Copia autentica della rinuncia (da effettuare entro 3 mesi dall'apertura della successione)
- ▶ Se l'erede vuole rinunciare, è necessario un ulteriore certificato di morte e i documenti di identità del rinunciante

RELATIVI AI BENI

- ▶ Atti di acquisto dei beni immobili (case, uffici e terreni) e loro dati catastali
- ▶ Saldo del conto corrente e ultime operazioni sul conto, con lettera/ dichiarazione della banca riferita alla data di apertura della successione
- ▶ Certificato di destinazione urbanistica *cd. storico*, riferito alla data di morte, se presente uno o più terreni, da richiedere in comune
- ▶ Elenco delle donazioni e altre liberalità effettuate in vita dal *de cuius*
- ▶ Estremi delle cassette di sicurezza di proprietà del defunto
- ▶ Partecipazioni sociali di titolarità del defunto e/o Aziende e ditte individuali, con relativa valutazione complessiva (realizzata dal commercialista) della quota / azienda e quindi il valore da indicare in successione (senza avviamento)
- ▶ Indicazione delle passività deducibili dall'imposta di successione:
Debiti del defunto detraibili (mutui, cambiali)
Spese mediche del defunto negli ultimi sei mesi di vita, comprese quelle per ricoveri, medicinali e protesi: esibire le fatture
Spese funerarie: esibire le fatture