



STUDIO NOTARILE ASSOCIATO
DOTT. PAOLO VINCENZI
DOTT. CARLO CAMOCARDI

Gli elenchi di documenti che seguono sono indicativi; il personale dello Studio provvederà a fornire le ulteriori informazioni eventualmente necessarie per il tipo di atto da predisporvi.

DICHIARAZIONE DI SUCCESSIONE

Identificazione dei soggetti:

- certificato di morte del de cuius (in carta libera ad uso successione);
- stato civile del defunto (celibe / nubile / coniugato in regime di separazione o comunione dei beni / divorziato);
- documento identità e codice fiscale del de cuius (se possibile);
- documento identità in fronte e retro in corso di validità e codice fiscale degli eredi ed eventuali legatari, con precisazione
- copia conforme del testamento, di rinuncia eredità, accettazione ecc;

Individuazione dei beni componenti l'eredità:

- beni immobili: atti di provenienza o visura catastale per soggetto (in caso di impossibilità a reperire tale documentazione, provvederà lo Studio ad effettuare le opportune ricerche);
- rapporti con banche (anche Posteitaliane): certificazioni di sussistenza di credito (ad esempio: conti correnti, depositi titoli, amministrazioni, libretti risparmio...);
- partecipazioni societarie: attestazione del valore patrimoniale della partecipazione (società per azioni, società a responsabilità limitata, società in nome collettivo, società in accomandita semplice, società semplice). Il commercialista della società predisposte tale attestazione ai sensi dell'art. 16 del D.Lgs. 346/1990;

Altre informazioni:

- richiesta agevolazioni prima casa;
- in caso di terreni facenti parte dell'eredità, verificare la loro edificabilità e il loro valore venale;
- in caso di FABB RURALI parte dell'eredità, verificare l'esistenza dei requisiti di ruralità. In assenza di tali requisiti, è necessario procedere alla variazione catastale (a cura del geometra);
- copia delle fatture delle spese mediche e chirurgiche relative al defunto negli ultimi sei mesi sostenute dagli eredi;
- copia delle fatture delle spese funerarie (deducibilità dall'imposta di successione fino ad euro 1.032,91);
- comunicazione della presentazione di precedenti successioni aventi oggetto i medesimi beni nei 5 anni precedenti;
- comunicazione della presenza di immobili culturali;
- comunicazioni della presenza di fondi rustici (nel caso in cui gli eredi o legatari siano il coniuge, i parenti in linea retta o i fratelli e sorelle e questi siano coltivatori diretti)