****

**ATTENZIONE!**

**GIALLO**

**Compilare con cura tutti i campi evidenziati dal colore**

**necessari alla redazione della dichiarazione di successione**

**1 - AGENZIA DELLE ENTRATE DI COMPETENZA**

La dichiarazione di successione va presentata presso l'ufficio competente in cui il de cujus aveva l'ultima residenza. Se non lo si conosce, indicare nel campo la città ove il de cujus aveva l’ultima residenza:

|  |  |
| --- | --- |
| **Città ultima residenza del *“de cujus”:*** |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Eventuali ulteriori precisazioni:*:*** |  |

**2 - COME SI DEVOLVE L'EREDITA'**

L'eredità può devolversi per legge, o per testamento, oppure sia per legge che per testamento. Il dato va indicato in questa sezione.

Nella colonna 1 indicare con una crocetta nel rigo corrispondente come si devolve l’eredità

Nel caso vi sia testamento compilare anche le colonne 2 e 3, indicando rispettivamente gli estremi di pubblicazione del testamento e cosa prevedono le disposizioni testamentarie (es. “*Il testamento prevede che: la casa sita a Milano in Via Po n. 3 vada a Verdi Massimo, mentre la casa sita in Torino alla Piazza Garibaldi n. 9 vada a Verdi Angela”*).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  |  | **1) L' eredità si devolve per**  | **2) Estremi pubblicazione testamento (solo nel caso esista testamento)** |
|  |  | Per legge | Per testamento | Per legge e testamento | Nome e cognome del notaio | Data di pubblicazione | Registrato a | N° di registrazione | Data registrazione |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|  |  | **N° repertorio** |  | **Sede del notaio**  |  |
|  |  |  |  |
| **3) Se esiste testamento, indicare qui di fianco le disposizioni testamentarie** |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Eventuali ulteriori precisazioni:*:*** |  |

**3 - DATI DEL DE CUJUS**

Inserire di seguito i dati relativi al de cujus

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **1) Cognome** | **2) Nome** | **3) Comune di nascita** | **4) Data di nascita** | **5) Codice fiscale** | **6) Comune ultima residenza** | **7) Via ultima residenza** | **8) Civico ultima residenza** | **9) Stato civile (specificare se il de cujus era coniugato in regime di separazione dei beni o in comunione)** | **10) Luogo della morte** | **11) Data della morte** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**4 - DATI EREDI**

Di seguito compilare i campi relativi ai dati degli eredi. La dichiarazione di successione viene presentata da uno degli eredi, definito dichiarante. Per tale ragione è necessario indicare con una crocetta nell’ultima colonna a destra (dichiarante), quale fra i soggetti sia il dichiarante.

Nella colonna “grado di parentela” va indicato il grado di parentela che l' erede aveva con il de cujus (es. coniuge, figlio, fratello, etc.).

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **Cognome** | **Nome** | **Comune di nascita** | **Data di nascita** | **Codice fiscale** | **Comune di residenza** | **Cap** | **Via** | **N° civico** | **Grado di parentela** | **Dichiarante [[1]](#footnote-1)** |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 12 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|  |  |
| --- | --- |
| **Eventuali ulteriori precisazioni:*:*** |  |

**5 - DATI DI EVENTUALI RINUNCIATARI O PREMORTI**

Di seguito compilare i campi relativi agli eventuali rinunciatari. E’ importante ricordare che i rinunciatari dovrebbero recarsi presso un notaio o presso la cancelleria di competenza, per predisporre il verbale di rinuncia che andrà poi allegato alla dichiarazione di successione.

**RINUNCIATARIO/PREMORTO n° 1**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Cognome** | **Nome** | **Comune di nascita** | **Data di nascita** | **Codice fiscale** | **Comune di residenza** | **CAP** | **Via** | **N° civico** | **Grado di parentela** | **Rinunciatario o premorto?** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Dati del verbale di rinuncia**  |  |
| **N° repertorio** | **Data del verbale** | **Cognome del notaio** | **Nome del notaio** | **Sede del notaio** | **Registrato presso l' agenzia delle entrate di** | **Data di registrazione** | **N° di registrazione** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**RINUNCIATARIO/PREMORTO n° 2**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Cognome** | **Nome** | **Comune di nascita** | **Data di nascita** | **Codice fiscale** | **Comune di residenza** | **CAP** | **Via** | **N° civico** | **Grado di parentela** | **Rinunciatario o premorto?** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Dati del verbale di rinuncia**  |  |
| **N° repertorio** | **Data del verbale** | **Cognome del notaio** | **Nome del notaio** | **Sede del notaio** | **Registrato presso l' agenzia delle entrate di** | **Data di registrazione** | **N° di registrazione** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**RINUNCIATARIO/PREMORTO n° 3**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Cognome** | **Nome** | **Comune di nascita** | **Data di nascita** | **Codice fiscale** | **Comune di residenza** | **CAP** | **Via** | **N° civico** | **Grado di parentela** | **Rinunciatario o premorto?** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Dati del verbale di rinuncia**  |  |
| **N° repertorio** | **Data del verbale** | **Cognome del notaio** | **Nome del notaio** | **Sede del notaio** | **Registrato presso l' agenzia delle entrate di** | **Data di registrazione** | **N° di registrazione** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**RINUNCIATARIO/PREMORTO n° 4**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Cognome** | **Nome** | **Comune di nascita** | **Data di nascita** | **Codice fiscale** | **Comune di residenza** | **CAP** | **Via** | **N° civico** | **Grado di parentela** | **Rinunciatario o premorto?** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Dati del verbale di rinuncia**  |  |
| **N° repertorio** | **Data del verbale** | **Cognome del notaio** | **Nome del notaio** | **Sede del notaio** | **Registrato presso l' agenzia delle entrate di** | **Data di registrazione** | **N° di registrazione** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**RINUNCIATARIO/PREMORTO n° 5**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Cognome** | **Nome** | **Comune di nascita** | **Data di nascita** | **Codice fiscale** | **Comune di residenza** | **CAP** | **Via** | **N° civico** | **Grado di parentela** | **Rinunciatario o premorto?** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Dati del verbale di rinuncia**  |  |
| **N° repertorio** | **Data del verbale** | **Cognome del notaio** | **Nome del notaio** | **Sede del notaio** | **Registrato presso l' agenzia delle entrate di** | **Data di registrazione** | **N° di registrazione** |  |  |  |
|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**6 - BENI CHE CADONO IN SUCCESSIONE (FABBRICATI)**

Di seguito indicare i dati dei fabbricati che cadono in successione. Ogni rigo corrisponde ad un fabbricato. In merito all’ agevolazione prima casa che consentirebbe un notevole risparmio sulle imposte è utile sapere che per godere dell’agevolazione è sufficiente che anche uno solo degli eredi ne abbia diritto. Provvederemo noi a verificare se esistono i requisiti per chiedere di usufruire dell’agevolazione.

Nella colonna “diritto trasferito” si intende i titolo che il de cujus aveva su quel determinato bene. Ad esempio si dovrà specificare se trattasi di piena proprietà, nuda proprietà usufrutto ecc.

Nella colonna “quota di possesso” indicare la quota di possesso che il de cujus aveva sul fabbricato

Nella colonna “Eventuale agevolazione prima casa” specificare con una crocetta se per quel determinato immobile si può richiedere l'agevolazione prima casa.

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **1) Provincia** | **2) Comune** | **3) via** | **4) N° civico** | **5) Foglio** | **6) Particella** | **7) Subalterno (se presente)** | **8) Diritto trasferito** | **9) Quota di possesso del de cujus** | **10) Eventuale agevolazione prima casa** | **11) Indicare in questa colonna se trattasi di prima casa o pertinenza, accompagnato dal nome e cognome dell' erede che gode dell' agevolazione**  |
| Si | No |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 12 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 13 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 14 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 15 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**7 - BENI CHE CADONO IN SUCCESSIONE (TERRENI)**

Di seguito inserire i dati catastali dei terreni che cadono in successione. Per i terreni è necessario chiedere all'agenzia delle entrate se sia necessario o meno presentare i certificati di destinazione urbanistica. Provvederemo noi a farlo.

Per i terreni agricoli il valore viene stabilito utilizzando i redditi dominicali presenti in visura catastale e viene calcolato direttamente da noi. Per i terreni che pur risultando agricoli in catasto rientrino all'interno del tessuto urbano e comunque individuati dal piano regolatore comunale come aree edificabili, ovviamente non si potrà calcolare il valore in maniera automatica attraverso i redditi dominicali perché sarebbe troppo basso rispetto alla realtà. Nel caso di terreni divenuti aree edificabili dovrete indicarci un valore stimato, che sia congruo col valore reale.

Il valore dell' area edificabile si calcola moltiplicando il prezzo a mq. Per la sua superficie. Esempio: se in successione cade un'area edificabile di 1.000 mq il cui valore a mq. è di 100 euro a mq. Il suo valore totale sarà di 100.000 euro. Nel campo “Eventuale valore stimato” va inserito il valore così ottenuto. Saremo noi a calcolare il valore dell' area in base alla quota di possesso che deteneva il de cujus.

Per i terreni agricoli non sarà necessario inserire alcun valore. Sarà sufficiente inserire solamente gli estremi catastali (foglio e particella).

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **1) Provincia** | **2) Comune** | **3) Foglio** | **4) Particella** | **5) Subalterno (se presente)** | **6) Il terreno è di tipo agricolo o area edificabile urbana?** | **7) Eventuale valore stimato (solo in caso di aree edificabili)** | **8) Quota di possesso del de cujus** | **9) Valore in successione** | **10) Diritto trasferito** |
| Valore mq | Superf. | Valore tot. |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 11 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 12 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 13 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 14 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 15 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

**8 - LIQUIDITA' DEL DE CUIUS CHE CADONO IN SUCCESSIONE**

Se il de cujus possedeva conti correnti, libretti di risparmio, titoli, obbligazioni ecc., è necessario, per svincolarne le somme, chiedere agli istituti finanziari se sia necessario presentare una copia della dichiarazione di successione. Nel caso le liquidità debbano essere messe in successione occorrerà richiedere presso tali istituti finanziari le certificazioni di consistenza per successione, da allegare appunto alla dichiarazione di successione.

Per poter inserire i dati necessari per la compilazione della dichiarazione di successione è necessario farci pervenire copia dei certificati rilasciati dalla banca, allegandoli al presente modulo.

**CONTI CORRENTI:**

E' possibile inserire i dati sino a 10 conti correnti intestati al de cujus.

Nella colonna n° 6 inserire la cifra che corrisponde alla quota del de cujus. Esempio: Nel caso di conto corrente cointestato con un’ altra persona (ad esempio il coniuge) del valore complessivo di 10.000 euro la cifra da inserire sarà quella che apparteneva al de cujus ossia 5.000 euro.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **1) Conto corrente n°** | **2) Intestatari** | **3) Banca/poste** | **4) Filiale n°**  | **5) Sede filiale** | **6) Importo alla data del decesso** |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 6 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 7 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 8 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 9 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 10 |  |  |  |  |  |  |  |  |

**DEPOSITO TITOLI**

Una volta in possesso delle certificazioni di consistenza rilasciate dalla banca o dalle poste avrete i dati necessari per la compilazione dei seguenti riquadri. E' possibile inserire sino a due depositi titoli. Inserire esclusivamente i dati nei riquadri riportati di seguito.

Per ogni deposito titoli è possibile inserire sino a 20 titoli.

Nella colonna n° 5 inserire la cifra che corrisponde alla quota del de cujus. Esempio: Nel caso di titoli cointestati con un’ altra persona (ad esempio il coniuge) del valore complessivo di 10.000 euro la cifra da inserire sarà quella che apparteneva al de cujus ossia 5.000 euro.

**DEPOSITO TITOLI N. 1**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **1) Deposito amministrato n°** | **2) Intestatari** | **3) Banca/poste** | **4) Filiale n°**  | **5) Sede filiale** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Titoli presenti nel deposito** |  |
|  | Codice titolo | Divisa | Descrizione titolo | Quantità/valore nominale | Valore fiscale unitario | Quota esente | Valore fiscale complessivo |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 |  |  |  |  |  |  |  |
| 5 |  |  |  |  |  |  |  |
| 6 |  |  |  |  |  |  |  |
| 7 |  |  |  |  |  |  |  |
| 8 |  |  |  |  |  |  |  |
| 9 |  |  |  |  |  |  |  |
| 10 |  |  |  |  |  |  |  |
| 11 |  |  |  |  |  |  |  |
| 12 |  |  |  |  |  |  |  |
| 13 |  |  |  |  |  |  |  |
| 14 |  |  |  |  |  |  |  |
| 15 |  |  |  |  |  |  |  |

**DEPOSITO TITOLI N. 2**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | **1) Deposito amministrato n°** | **2) Intestatari** | **3) Banca/poste** | **4) Filiale n°**  | **5) Sede filiale** |
|  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Titoli presenti nel deposito** |  |
|  | Codice titolo | Divisa | Descrizione titolo | Quantità/valore nominale | Valore fiscale unitario | Quota esente | Valore fiscale complessivo |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 |  |  |  |  |  |  |  |
| 4 |  |  |  |  |  |  |  |
| 5 |  |  |  |  |  |  |  |
| 6 |  |  |  |  |  |  |  |
| 7 |  |  |  |  |  |  |  |
| 8 |  |  |  |  |  |  |  |
| 9 |  |  |  |  |  |  |  |
| 10 |  |  |  |  |  |  |  |
| 11 |  |  |  |  |  |  |  |
| 12 |  |  |  |  |  |  |  |
| 13 |  |  |  |  |  |  |  |
| 14 |  |  |  |  |  |  |  |
| 15 |  |  |  |  |  |  |  |

**9 - ESISTONO EVENTUALI DONAZIONI EFFETTUATE IN VITA DAL DE CUIUS?**

Se il de cujus, in vita ha effettuato delle donazioni, regolarmente documentate, specificarle qui sotto

|  |  |
| --- | --- |
| **Eventuali donazioni effettuate:*:*** |  |

**10 - DOCUMENTI DA ALLEGARE ALLA SUCCESSIONE**

**documenti che predisponiamo noi**

**documenti che predisponiamo noi a richiesta**

**documenti che dovete procurare voi**

1. **Modello elettronico successione**
2. **modello incarico per pagamento IBAN con i calcoli delle imposte liquidate**
3. **prospetto di liquidazione**
4. **visure catastali (€. 1,00 a particella)**
5. **Dichiarazione Privacy**
6. **eventuale richiesta agevolazione prima casa**
7. **dichiarazione sostitutiva dell'atto di notorietà**
8. **autocertificazione stato di famiglia del “de cujus” alla data del decesso**
9. **autocertificazione stato di famiglia degli eredi**
10. **dichiarazione sostitutiva del certificato di morte**
11. **Elenco eredi**
12. **documenti degli eredi e tesserino sanitario**
13. **certificato di morte del De Cujus**
14. **titoli di provenienza**
15. **eventuale verbale di rinuncia all'eredità**
16. **nel caso di liquidità del “de cujus” certificati di consistenza rilasciati dagli istituti finanziari alla data di morte**
17. **eventuale certificato di destinazione urbanistica per i terreni caduti in successione**

**11 – DATI NECESSARI ALL’EMISSIONE DELLA FATTURA**

Di seguito indicare i dati necessari alla emissione della fattura:

|  |  |
| --- | --- |
| **Cognome:** |  |
| **Nome:** |  |
| **Indirizzo di residenza completo di n. civ.:** |  |
| **Città di residenza:** |  |
| **CAP di residena:** |  |
| **Codice fiscale o partita IVA:** |  |

Inserire di seguito contatto per comunicazioni varie

|  |  |
| --- | --- |
| **Tel.:** |  |
| **Cell.:** |  |
| **Mail:** |  |
|  |  |

1. (**X**) Segnare un solo dichiarante Firmatario delle Dichiarazione di Successione e degli allegati [↑](#footnote-ref-1)