



**CAF ACLI**

---

**CAF ACLI SERVICE, Via Morandi, 28 - 41122 MODENA, Tel. 059-270948**

---

**CAF ACLI SERVICE, Corso Fanti, 89 - 41012 CARPI (MO) Tel. 059-685211**

---

**CAF ACLI SERVICE, Via Rocca, 6 41049 - SASSUOLO (MO) Tel. 0536-811480**

---

**CAF ACLI SERVICE, Via Roma 27/29 - NONANTOLA (MO) Tel. 059-545161**

---

## **DICHIARAZIONE DI SUCCESSIONE TELEMATICA**

**-CERTIFICATO DI MORTE (anche in fotocopia) o dichiarazione sostitutiva del certificato di morte (in autocertificazione sottoscritta da un erede);**

**-DOCUMENTI DI IDENTITA' non scaduti di tutti gli eredi, comunicando eventuali cambi di residenza successivi al rilascio/rinnovo;**

**-TESSERINI SANITARI (anche in fotocopia) del defunto e di tutti gli eredi, nonché degli eredi PREMORTI (novità). Esempio figlio/fratello premorto all'attuale deceduto.**

**-ATTI DI PROVENIENZA: rogiti relativi ai beni immobili intestati al deceduto/a o cointestati con altri; **DICHIARAZIONI DI SUCCESSIONE** pregresse o atti di **DONAZIONE** effettuati dal defunto/a in vita a **FAVORE** degli eredi;**

**-DOCUMENTAZIONE CATASTALE relativa ad eventuali condoni edilizi, denunce di variazione, nuova costruzione, frazionamento terreni;**

**-EVENTUALE TESTAMENTO: verbale di pubblicazione notarile del testamento olografo/pubblico. L'eventuale testamento dovrà essere pubblicato presso un notaio prima della registrazione della dichiarazione di successione;**

**-EVENTUALE RINUNCIA ALLA EREDITA': verbale di rinuncia alla eredità da effettuare, per coloro che sono nel possesso dei beni, **ENTRO 3 MESI** dalla data del decesso con dichiarazione resa davanti alla Cancelleria del Tribunale competente per territorio o davanti ad un **NOTAIO**. Prima di rinunciare all'eredità è importante contattare i nostri esperti: la rinuncia è regolata dagli art. 467 - 468 del codice civile ed a volte è controproducente;**

**-CODICE IBAN (coordinate bancarie) DELL'EREDE FIRMATARIO (\*)**

**-SPESE FUNEBRI:** fattura dell'avvenuto pagamento. (Con le attuali esenzioni dalla imposta di successione, della suddetta spesa ne potranno beneficiare, ai fini della deducibilità, i fratelli, sorelle, nipoti in linea collaterale, altri parenti, affini ed estranei);

**-DEBITO PER MUTUO IPOTECARIO SU IMMOBILI:** dichiarazione di sussistenza del debito residuo certificato dalla banca alla data del decesso

**-INDIRIZZO DI POSTA ELETTRONICA (e-mail) di un erede - leggibile -**

**BENI MOBILI intestati al defunto o cointestati con altri:**

**\*DICHIARAZIONE IN ORIGINALE** su carta intestata e sottoscritta dalla **BANCA, POSTE ITALIANE, COOPERATIVE** (ai sensi degli artt. 16 e 48 del d.lgs del 31.10.1990 n.346) con indicato:

**-il saldo a credito ( o a debito) alla DATA DEL DECESSO** di tutti i risparmi in denaro intestati al defunto o cointestati con altri: conti correnti, libretti postali e/o bancari, libretti di prestito sociali accessi presso Cooperative, nonché tutti gli investimenti effettuati nei mercati finanziari (fondi obbligazionari, comuni di investimento, azionari ecc ecc);

**PER I TITOLI QUOTATI IN BORSA LA BANCA DEVE INDICARE IL CODICE ISIN**

**-CREDITI DI LAVORO,** maturati e non riscossi dal defunto in dipendenza di un contratto di lavoro subordinato: dichiarazione su carta intestata del datore di lavoro con l'indicazione di tutte le indennità maturate dal lavoratore: 13<sup>A</sup>, 14<sup>A</sup> mensilità, T.F.R., l'indennità di preavviso, ferie con indicato distintamente ogni singola competenza maturata ( l'indennità di preavviso ed il T.F.R sono cespiti esenti da imposta di successione ai sensi dell'art. 12 lett. c) del D.lgs del 31.10.1990, n.346);

**- RATEI DI INVALIDITA' CIVILE,** maturati e non riscossi dal defunto: dichiarazione dell'INPS con indicato il credito spettante agli eredi;

**-CASSETTE DI SICUREZZA:** verbale di apertura redatto da un funzionario dell'Agenzia delle Entrate competente per territorio oppure da un NOTAIO;

**QUOTE DI SOCIETA':** situazione patrimoniale della società, percentuale e valore della quota del defunto certificata e sottoscritta dal commercialista;

**(\*)NOTA: la dichiarazione di successione è un adempimento fiscale obbligatorio e non equivale ad accettazione di eredità. Termine di scadenza: 1 anno dalla data di morte). Dal 1° Gennaio 2019 le dichiarazioni potranno essere inoltrate all'Agenzia delle Entrate soltanto tramite l'invio telematico con addebito sul conto corrente dell'erede firmatario di tutte le imposte, tasse e tributi dovuti in solido tra i coeredi**

**SI RICEVE PREVIO APPUNTAMENTO**