

Documentazione necessaria per il riconoscimento

1) PERSONE FISICHE

<u>SOGGETTO RICHIEDENTE</u>	<u>DOCUMENTAZIONE PER IL RICONOSCIMENTO</u>
<p>Intestatario della cartella di pagamento o del codice fiscale per cui si chiedono informazioni</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Copia del documento di identità o di riconoscimento in corso di validità, o esibizione dello stesso all'atto della sottoscrizione con annotazione degli estremi sull'istanza.
<p>Soggetto delegato dall'intestatario della cartella di pagamento o del codice fiscale per cui si richiedono le informazioni</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Delega in carta semplice o procura, sottoscritta dall'intestatario della cartella o del codice fiscale (delegante); • Copia del documento di identità o di riconoscimento, in corso di validità, del delegante; • Copia del documento di identità o di riconoscimento, in corso di validità, del delegato.
<p>Genitore che esercita la potestà genitoriale sul minore</p> <p>Il minore di età è per legge soggetto alla potestà del genitore che lo rappresenta nel compimento di tutti gli atti giuridici (art. 320 c.c.)</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Dichiarazione sostitutiva di certificazione che comprovi la qualità di rappresentante legale del minore/l'attuale potestà genitoriale sul minore; • Copia del documento di identità o di riconoscimento del genitore, in corso di validità, o esibizione dello stesso all'atto della sottoscrizione con annotazione degli estremi sull'istanza.
<p>Tutore del minore o dell'interdetto per infermità di mente</p> <p>Per "tutore" si intende il legale rappresentante:</p> <p>a) del minore nel caso di mancanza o di incapacità del genitore (art. 343 c.c.);</p> <p>b) delle persone dichiarate interdette per infermità di mente con sentenza costitutiva del giudice (art. 414 c.c.). Possono essere dichiarati interdetti il maggiore di età e il minore emancipato i quali si trovano in condizioni di abituale infermità di mente che li rende incapaci di provvedere ai propri interessi.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Dichiarazione sostitutiva di certificazione da cui risulti che il richiedente eserciti tuttora le funzioni di tutela del beneficiario e nella quale siano indicati l'autorità che ha emesso il decreto di nomina e gli estremi dell'atto di nomina; • Copia del documento di identità o di riconoscimento del tutore, in corso di validità, o esibizione dello stesso all'atto della sottoscrizione con annotazione degli estremi sull'istanza.
<p>Amministratore di sostegno di persone non autonome, o disabili</p> <p>Per "amministratore di sostegno" si intende il soggetto preposto all'assistenza di persone che, per effetto di una infermità o di una menomazione fisica o psichica, si trovano nella impossibilità, anche parziale o temporanea, di provvedere ai propri interessi (art. 404 c.c.)</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Dichiarazione sostitutiva di certificazione da cui risulti che il richiedente eserciti tuttora le funzioni di assistenza del beneficiario e nella quale siano indicati l'autorità che ha emesso il decreto di nomina e gli estremi dell'atto di nomina; • Copia del documento di identità o di riconoscimento dell'amministratore di sostegno, in corso di validità, o esibizione dello stesso all'atto della sottoscrizione con annotazione degli estremi sull'istanza.

<p>Curatore dell'inabilitato</p> <p>Per "curatore" si intende il soggetto preposto all'assistenza di persone dichiarate inabilite con sentenza sostitutiva del giudice (art. 415 c.c.)</p> <p>Possono essere inabilitati:</p> <p>a) il maggiore di età infermo di mente, lo stato del quale non è talmente grave da far luogo all'interdizione;</p> <p>b) coloro che, per prodigalità o per abuso abituale di bevande alcoliche o di stupefacenti, espongono sé o la loro famiglia a gravi pregiudizi economici;</p> <p>c) il sordo e il cieco dalla nascita o dalla prima infanzia, se non hanno ricevuto educazione sufficiente;</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Dichiarazione sostitutiva di certificazione da cui risulti che il richiedente eserciti tuttora le funzioni di assistenza del beneficiario e nella quale siano indicati l'autorità che ha emesso il decreto di nomina e gli estremi dell'atto di nomina; • Copia del documento di identità o di riconoscimento del curatore, in corso di validità, o esibizione dello stesso all'atto della sottoscrizione con annotazione degli estremi sull'istanza.
---	--

2) PERSONE GIURIDICHE

a) PERSONE GIURIDICHE DI DIRITTO PRIVATO

<u>SOGGETTO RICHIEDENTE</u>	<u>DOCUMENTAZIONE PER IL RICONOSCIMENTO</u>
<p>Associazioni riconosciute e fondazioni (legale rappresentante)</p> <p>Le "associazioni riconosciute" e le "fondazioni" sono gli enti non commerciali che hanno chiesto ed ottenuto il riconoscimento come persone giuridiche di diritto privato.</p> <p>A seguito del riconoscimento, tali enti sono iscritti nel Registro delle persone giuridiche istituito presso la Regione (DPR n. 361/2000).</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Dichiarazione sostitutiva di certificazione da cui risulti la qualità di "legale rappresentante" in capo al richiedente; • Copia del documento di identità o di riconoscimento, in corso di validità, del legale rappresentante indicato nell'istanza, o esibizione dello stesso con annotazione degli estremi sulla richiesta.
<p>Società di capitali (legale rappresentante)</p> <p>Per società di capitali si intendono:</p> <ul style="list-style-type: none"> • le società per azioni (S.p.a.); • le società a responsabilità limitata (S.r.l.); • le società in accomandita per azioni (s.a.p.a.); • le società cooperative; • le società di mutua assicurazione 	<ul style="list-style-type: none"> • Sottoscrizione in originale della dichiarazione sostitutiva di certificazione da cui risulti la qualità di "legale rappresentante"; • Copia del documento di identità o di riconoscimento del legale rappresentante, in corso di validità, o esibizione dello stesso all'atto della sottoscrizione con annotazione degli estremi sull'istanza.
<p>Società trasformate, fuse o Incorporated (legale rappresentante) in società di capitali</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Sottoscrizione in originale della dichiarazione sostitutiva di certificazione da cui risulti la qualità di "legale rappresentante" e gli estremi della trasformazione / fusione / incorporazione; • Copia del documento di identità o di riconoscimento del legale rappresentante, in corso di validità, o esibizione dello stesso all'atto della sottoscrizione con annotazione degli estremi sull'istanza.

<p>Società estere (legale rappresentante in Italia)</p> <p>(*) Ai sensi dell'art. 3, L. 20.12.1966, n. 1253, (che ha ratificato la Convenzione dell'Aja del 5.10.1961), gli atti pubblici redatti sul territorio di uno Stato estero, per poter essere fatti valere in Italia, devono riportare l'attestazione di autenticità della firma del pubblico ufficiale che ha redatto il documento.</p> <p>Questa attestazione viene rilasciata dalle competenti autorità dello Stato estero dove è redatto il documento mediante apposito timbro (c.d."apostille")</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Atto di nomina del "rappresentante legale" in Italia; • Certificato di iscrizione della società al Registro delle Imprese rilasciato dalla competente autorità estera, munito di "apostille"¹ e traduzione giurata². • Copia del documento di identità o di riconoscimento del "legale rappresentante", in corso di validità, o esibizione dello stesso all'atto della sottoscrizione con annotazione degli estremi sull'istanza.
<p>Istituti religiosi (legale rappresentante)</p> <p>Gli istituti religiosi sono enti ecclesiastici, civilmente riconosciuti, i cui membri professano voti pubblici e vivono in comunità.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Sottoscrizione in originale della dichiarazione sostitutiva di certificazione da cui risulti la qualità di "legale rappresentante"; • Copia del documento di identità o di riconoscimento del "legale rappresentante", in corso di validità, o esibizione dello stesso all'atto della sottoscrizione con annotazione degli estremi sull'istanza.
<p>Istituti di patronato e di assistenza sociale (legale rappresentante)</p> <p>Gli istituti di patronato e di assistenza sociale sono persone giuridiche di diritto privato che svolgono un servizio di pubblica utilità, costituite e riconosciute con decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali (Legge 30 marzo 2001, n. 152)</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Sottoscrizione in originale della dichiarazione sostitutiva di certificazione da cui risulti la qualità di "legale rappresentante" e la regolare iscrizione al Registro delle persone giuridiche; • Copia del documento di identità o di riconoscimento del "legale rappresentante", in corso di validità, o esibizione dello stesso all'atto della sottoscrizione con annotazione degli estremi sull'istanza.
<p>Soggetto delegato dal legale Rappresentante della persona giuridica di diritto privato intestataria della cartella di pagamento / del codice fiscale per cui si richiedono informazioni</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Delega o procura, sottoscritta dal "legale rappresentante" della persona giuridica intestataria della cartella/codice fiscale (delegante); • Documenti richiesti a seconda della tipologia di persona giuridica di diritto privato; • Copia del documento di identità o di riconoscimento, in corso di validità, del delegante; • Copia del documento di identità o di riconoscimento, in corso di validità, del delegato.

¹ In alternativa, il documento può essere legalizzato dalla rappresentanza diplomatica o consolare italiana all'estero, ai sensi dell'art. 33 del D.P.R. n. 445/2000.

² In alternativa, sono valide anche le traduzioni fatte o asseverate dalle rappresentanze diplomatico-consolari del paese estero in Italia e legalizzate dalla Prefettura e le traduzioni effettuate dalle rappresentanze diplomatico-consolari italiane nel paese estero.

b) PERSONE GIURIDICHE DI DIRITTO PUBBLICO

<u>SOGGETTO RICHIEDENTE</u>	<u>DOCUMENTAZIONE PER IL RICONOSCIMENTO</u>
<p>Pubbliche Amministrazioni (legale rappresentante)</p> <p>Per persone giuridiche di diritto pubblico si intendono:</p> <ul style="list-style-type: none">• le amministrazioni dello Stato;• le Regioni, le Province, i Comuni e le Comunità montane;• le Università;• gli Istituti autonomi case popolari;• le Camere di commercio, industria, artigianato e agricoltura e loro associazioni;• gli Enti pubblici non economici nazionali, regionali e locali;• le amministrazioni, le aziende e gli enti del Servizio sanitario nazionale	<ul style="list-style-type: none">• Sottoscrizione in originale della dichiarazione sostitutiva di certificazione da cui risulti la qualità di "legale rappresentante";• Copia del documento di identità o di riconoscimento del "legale rappresentante", in corso di validità, o esibizione dello stesso all'atto della sottoscrizione con annotazione degli estremi sull'istanza.
<p>Soggetto delegato dal legale rappresentante della P.A. intestataria della cartella di pagamento / del codice fiscale per cui si richiedono informazioni</p>	<ul style="list-style-type: none">• Delega o procura, sottoscritta dal "legale rappresentante" della Pubblica Amministrazione intestataria della cartella o del codice fiscale (delegante);• Dichiarazione sostitutiva di certificazione con la quale il "legale rappresentante" della P.A. attesta tale sua qualità;• Copia del documento di identità o di riconoscimento, in corso di validità, del delegante;• Copia del documento di identità o di riconoscimento, in corso di validità, del delegato;

3) SOCIETÀ DI PERSONE ED ENTI PRIVI DI PERSONALITÀ GIURIDICA (ASSOCIAZIONI NON RICONOSCIUTE/COMITATI/CONDOMINI)

<u>SOGGETTO RICHIEDENTE</u>	<u>DOCUMENTAZIONE PER IL RICONOSCIMENTO</u>
<p>Società di persone (legale rappresentante)</p> <p>Per società di persone si intendono:</p> <ul style="list-style-type: none">• le società semplici;• le società in nome collettivo (S.n.c.);• le società in accomandita semplice (S.a.s.).	<ul style="list-style-type: none">• Sottoscrizione in originale della dichiarazione sostitutiva di certificazione da cui risulti la qualità di "legale rappresentante";• Copia del documento di identità o di riconoscimento del "legale rappresentante", in corso di validità, o esibizione dello stesso all'atto della sottoscrizione con annotazione degli estremi sull'istanza.
<p>Associazioni non riconosciute e Comitanti (Presidente)</p> <p>Nelle associazioni non riconosciute rientrano, tra l'altro, le associazioni sportive, i partiti e i movimenti politici, le organizzazioni sindacali, le associazioni di datori di lavoro e le associazioni di categoria.</p>	<ul style="list-style-type: none">• Copia del provvedimento di nomina del Presidente dell'Associazione o del Comitato;• Copia del documento di identità o di riconoscimento del Presidente, in corso di validità, o esibizione dello stesso all'atto della sottoscrizione con annotazione degli estremi sull'istanza.

<p>Condominio di edifici (Amministratore)</p> <p>Ai sensi degli artt. 1129 e ss. del c.c., quando i condomini sono più di quattro l'assemblea o, in mancanza, l'autorità giudiziaria su ricorso di uno o più condomini, nomina un amministratore.</p> <p>L'Amministratore dura in carica un anno, ha la rappresentanza dei partecipanti e può essere revocato in ogni tempo dall'assemblea o, su ricorso di ciascun condomino, dall'autorità giudiziaria.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Copia del verbale di nomina dell'assemblea; • Dichiarazione sostitutiva di certificazione da cui risulti che il richiedente eserciti tuttora le funzioni di Amministratore; • Copia del documento di identità o di riconoscimento dell'Amministratore, in corso di validità, o esibizione dello stesso all'atto della sottoscrizione con annotazione degli estremi sull'istanza.
<p>Soggetto delegato dal legale rappresentante della società / ente intestatario della cartella di pagamento / del codice fiscale per cui si richiedono informazioni</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Delega o procura, sottoscritta dal "legale rappresentante" della Società/Ente intestatario della cartella/codice fiscale (delegante); • Documenti richiesti a seconda della tipologia di Società/Ente; • Copia del documento di identità o di riconoscimento, in corso di validità, del delegante; • Copia del documento di identità o di riconoscimento, in corso di validità, del delegato.

4) ORGANIZZAZIONI NON LUCRATIVE DI UTILITÀ SOCIALE (O.N.L.U.S.)

<u>SOGGETTO RICHIEDENTE</u>	<u>DOCUMENTAZIONE PER IL RICONOSCIMENTO</u>
<p>ONLUS (legale rappresentante)</p> <p>Per ONLUS si intendono le organizzazioni non lucrative di utilità sociale previste dagli artt. 10 e ss., D.lgs. n. 460/1997. Sono qualificate come ONLUS di diritto:</p> <p>a) le organizzazioni di volontariato (Legge n. 266/1991);</p> <p>b) le cooperative sociali;</p> <p>c) le organizzazioni non governative (ONG).</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Copia del certificato di iscrizione presso l'Anagrafe Unica delle ONLUS, ovvero, in caso di organizzazioni di volontariato, copia della certificazione di iscrizione presso il Registro delle organizzazioni di volontariato; • Copia del provvedimento di nomina del legale rappresentante; • Copia del documento di identità o di riconoscimento del "legale rappresentante", in corso di validità, o esibizione dello stesso all'atto della sottoscrizione con annotazione degli estremi sull'istanza.
<p>Soggetto delegato dal legale rappresentante della ONLUS intestataria della cartella di pagamento / del codice fiscale per cui si richiedono informazioni</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Delega o procura sottoscritta dal legale rappresentante della ONLUS intestataria della cartella di pagamento o del codice fiscale (delegante); • Documenti richiesti per la ONLUS; • Copia del documento di identità o di riconoscimento, in corso di validità, del delegante; • Copia del documento di identità o di riconoscimento, in corso di validità, del delegato.

5) SOGGETTI SOTTOPOSTI A PROCEDURE CONCURSUALI

<u>SOGGETTO RICHIEDENTE</u>	<u>DOCUMENTAZIONE PER IL RICONOSCIMENTO</u>
<p>Fallimento (Curatore fallimentare)</p> <p>Nell'ambito di una procedura fallimentare, il curatore ha l'amministrazione del patrimonio fallimentare e compie tutte le operazioni della procedura sotto la vigilanza del giudice delegato e del comitato dei creditori, nell'ambito delle funzioni ad esso attribuite (art. 31 R.D. 16.03.1942 n. 267 e successive modifiche e integrazioni)</p> <p>Concordato preventivo</p> <p>Il concordato preventivo è una procedura concorsuale in cui l'imprenditore si accorda con i creditori al fine di evitare il fallimento dell'impresa, in presenza dei presupposti previsti nell'art. 160 L.F. In tale situazione l'assuntore è il terzo che si accolla tutti i debiti dell'imprenditore in via solidale.</p> <p>Liquidazione coatta amministrativa</p> <p>La liquidazione coatta amministrativa è una procedura concorsuale, disciplinata dalla legge fallimentare e da leggi speciali, applicabile a determinate categorie d'impresa previste ex lege, tra cui quelle bancarie ed assicurative. L'art. 198 L.F. disciplina la nomina di uno o più commissari liquidatori e il potere di rappresentanza degli stessi.</p> <p>Amministrazione straordinaria</p> <p>L'Amministrazione straordinaria delle grandi imprese in caso d'insolvenza è una procedura concorsuale avente finalità conservativa del patrimonio d'impresa. In presenza dei requisiti soggettivi ed oggettivi previsti ex lege, il Tribunale, in luogo del fallimento, pronuncia una sentenza dichiarativa dello stato di insolvenza e nomina uno o più commissari giudiziali, successivamente sostituiti da uno o più commissari straordinari nominati con decreto del MISE pubblicato in G.U.</p>	<ul style="list-style-type: none">• Sottoscrizione della dichiarazione sostitutiva di certificazione da cui risulti che il richiedente eserciti le funzioni di curatore, commissario liquidatore o commissario giudiziale/straordinario;• Copia del documento di identità o di riconoscimento, in corso di validità, o esibizione dello stesso all'atto della sottoscrizione con annotazione degli estremi sull'istanza.

<p>Soggetto delegato dal curatore fallimentare legale rappresentante del soggetto sottoposto a procedure concorsuali intestatario della cartella di pagamento/ del codice fiscale per cui si richiedono informazioni</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Delega o procura sottoscritta dal curatore fallimentare. Poiché la richiesta di accesso ad atti, informazioni o documenti rientra nel novero degli "atti di ordinaria amministrazione", la delega/procura può essere rilasciata senza necessità di autorizzazione da parte del giudice delegato; • Documenti richiesti per il soggetto sottoposto a procedura concorsuale; • Copia del documento di identità o di riconoscimento, in corso di validità, del delegante; • Copia del documento di identità o di riconoscimento, in corso di validità, del delegato.
---	--

6) INTESTATARI DELLA CARTELLA DI PAGAMENTO DECEDUTI

<u>SOGGETTO RICHIEDENTE</u>	<u>DOCUMENTAZIONE PER IL RICONOSCIMENTO</u>
<p>Erede (legittimo/testamentario) o persona chiamata all'eredità</p> <p>Gli eredi legittimi/testamentari, che abbiano accettato espressamente o tacitamente l'eredità, possono presentare richieste di informazioni concernenti la situazione debitoria di una persona deceduta.</p> <p>Le persone "chiamate all'eredità" possono chiedere di verificare la situazione debitoria del defunto, al fine di valutare l'opportunità o meno di accettare l'eredità.</p> <p>Se l'erede o la persona "chiamata all'eredità" è persona minore, interdetta, inabilitata o non autonomamente sufficiente, l'istanza dovrà essere compilata dal genitore, dal tutore, dal curatore o dall'amministratore di sostegno.</p> <p>Si precisa che, in caso di pluralità di eredi, la richiesta può essere presentata disgiuntamente da ciascuno di essi.</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Copia dell'atto di successione o atto notorio o dichiarazione sostitutiva di atto notorio comprovante la qualità di erede ai sensi dell'art. 47 del DPR n. 445/2000; nel caso di persone "chiamate all'eredità", dichiarazione sostitutiva di atto notorio ai sensi dell'art. 47 del DPR n. 445/2000; • Copia del documento di identità o di riconoscimento dell'erede (o della persona chiamata all'eredità), in corso di validità, o esibizione dello stesso all'atto della sottoscrizione con annotazione degli estremi sull'istanza.
<p>Soggetto delegato dall'erede (legittimo/testamentario) o dalla persona chiamata all'eredità</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Copia dell'atto di successione o atto notorio o dichiarazione sostitutiva di atto notorio comprovante la qualità di erede ai sensi dell'art. 47 del DPR n. 445/2000; nel caso di persone "chiamate all'eredità", dichiarazione sostitutiva di atto notorio ai sensi dell'art. 47 del DPR n. 445/2000; • Delega o procura sottoscritta dall'erede/chiamato all'eredità; • Copia del documento di identità o di riconoscimento, in corso di validità, del delegante; • Copia del documento di identità o di riconoscimento, in corso di validità, del delegato.

7) FORZE DELL'ORDINE

<u>SOGGETTO RICHIEDENTE</u>	<u>DOCUMENTAZIONE PER IL RICONOSCIMENTO</u>
<p>Forze dell'ordine – Polizia Giudiziaria – Polizia Municipale – Consulenti nominati dal Tribunale per il compimento del mandato conferito</p> <p>Al personale delle Forze dell'Ordine (Polizia di Stato, Arma dei Carabinieri, Corpo della Guardia di Finanza) sono assimilati gli Agenti e gli Ufficiali di Polizia Giudiziaria, le forze di polizia ad ordinamento civile (es. Corpo Forestale dello Stato) e il Corpo di Polizia Municipale.</p> <p>Le medesime modalità devono essere osservate anche per la lavorazione delle richieste presentate dai consulenti nominati dal Tribunale per il compimento del mandato conferito.</p>	<ul style="list-style-type: none">● Richiesta di idonea prova documentale che giustifichi l'accesso ai documenti e/o alle informazioni in possesso dell'Agente della Riscossione (provvedimento dell'Autorità Giudiziaria, se l'attività è svolta nell'esercizio delle funzioni di polizia giudiziaria);● Ordine o Foglio di servizio, se l'attività è svolta nell'ambito di verifiche fiscali o di attività di polizia amministrativa.● Informare la Direzione Regionale competente affinché chieda conferma al comando/ufficio della sussistenza del procedimento a cui la richiesta si riferisce.