

Luogo , Data

Agenzia delle Entrate Direzione Regionale Toscana

PEC: *dr.toscana.gtpec@pce.agenziaentrate.it*

OGGETTO: istanza di accesso alle banche dati dell'Anagrafe Tributaria, compreso l'Archivio dei Rapporti Finanziari ex artt. 492 bis c.p.c. e 155-quinquies e sexies disp. att. c.p.c.; art. 15, c.10, L. 3 del 27.01.2012; artt. 7 e 9 D.Lgs.196/2003

Spett.le Agenzia delle Entrate,

Io scrivente,

Cognome <input type="text"/>	Nome <input type="text"/>
Codice Fiscale <input type="text"/>	
Telefono <input type="text"/>	Telefono cellulare <input type="text"/>
E-mail <input type="text"/>	PEC <input type="text"/>

in qualità di

(da compilare solo in caso di presentazione da parte di rappresentante legale o procuratore)

del seguente soggetto:

Nominativo	<input type="text"/>
Codice Fiscale o Partita Iva	<input type="text"/>
con domicilio/sede legale in	<input type="text"/>
in qualità di	<input type="text"/>

avanza formale

ISTANZA

affinché l'Agenzia delle Entrate, in qualità di gestore delle banche dati comprese nell'Anagrafe Tributaria, ivi incluso l'Archivio dei Rapporti Finanziari, comunichi all'indirizzo P.E.C. dello scrivente:

- le informazioni rilevanti per l'individuazione di cose e crediti da sottoporre ad esecuzione ex art. 155 *quinquies* disp. att. c.p.c.
- le informazioni per la ricostruzione dell'attivo e del passivo nell'ambito di procedure concorsuali ex art. 155 *sexies* disp. att. c.p.c.
- le informazioni dell'archivio dei rapporti finanziari relative al *de cuius* richieste dall'erede o dal legatario ex artt. 7 e 9 D.Lgs.196/2003
- le informazioni relative allo stato patrimoniale del soggetto assistito richieste dall'amministratore di sostegno ex art. 155 *sexies* disp. att. c.p.c.

- le informazioni volte a ricostruire il patrimonio del *de cuius* richieste dal curatore di eredità giacente ex art. 155 *sexies* disp. att. c.p.c.
- le informazioni volte a ricostruire le risorse patrimoniali del debitore nell'ambito della gestione della crisi da sovraindebitamento ex art. 15, c.10, L. 3 del 27.01.2012
- le informazioni richieste dal consulente tecnico d'ufficio ex art. 155 *sexies* disp. att. c.p.c.

relative a:

DATI DEL SOGGETTO O DEI SOGGETTI DA INTERROGARE

1) Nominativo	
Codice Fiscale o Partita Iva	
con domicilio/sede legale in	

2) Nominativo	
Codice Fiscale o Partita Iva	
con domicilio/sede legale in	

3) Nominativo	
Codice Fiscale o Partita Iva	
con domicilio/sede legale in	

TITOLO LEGITTIMANTE L'ACCESSO

autorizzazione rilasciata dal Tribunale di in data
 nel procedimento iscritto al R.G./R.V.G./R.F. n. / .

ovvero

erede/legatario nella successione del nominativo sopra indicato, con ultima
 residenza nel comune di ,
 provincia di , deceduto in data .

A tal fine, si richiede l'accesso alle seguenti banche dati ¹:

ANAGRAFE TRIBUTARIA ²

- la dichiarazione dei redditi più recente tra quelle presentate nell'ultimo biennio ³;
- le certificazioni dei sostituti d'imposta per la corresponsione di redditi di lavoro dipendente o autonomo riferite all'annualità più recente tra quelle trasmesse nell'ultimo biennio;
- gli estremi degli atti del registro degli ultimi 10 anni (tipo atto, codici fiscali delle parti, estremi della registrazione) ⁴.

ANAGRAFE DEI RAPPORTI FINANZIARI

- l'elenco degli istituti di credito e degli altri intermediari finanziari con i quali il soggetto ha intrattenuto rapporti nell'ultima annualità presente in banca dati.

Note

Si allega la documentazione prevista dall'allegato 1 per la specifica tipologia di istanza (la documentazione indicata è necessaria al fine del rilascio dei dati richiesti).

DICHIARAZIONE DI CONFORMITÀ

A) il sottoscritto _____ ai sensi dell'art. 16 bis, comma 9-bis, del D.L. 18 ottobre 2012, n. 179 dichiara che la copia informatica contenente l'autorizzazione del Tribunale è conforme al rispettivo documento confluito nel fascicolo R.G. n. _____ / _____ presso il Tribunale di _____ dal quale è stata estratta.

B) il sottoscritto _____ nato/a il _____ a _____, residente a _____, _____,

consapevole delle sanzioni penali nel caso di dichiarazioni non veritiere e falsità negli atti (art. 76 del Dpr n. 445/2000), ai sensi dell'artt. 19 e 47 del Dpr 28 dicembre 2000, n. 445, dichiara che le copie dei documenti allegati alla presente

1) Selezionare le voci che interessano, tenendo conto che le informazioni richieste non possono eccedere quanto espressamente autorizzato dal giudice del procedimento o da quanto indicato nel provvedimento di nomina ad amministratore. Per specifiche annualità o dichiarazioni, utilizzare il successivo campo NOTE.

2) Si ricorda che curatori fallimentari, CTU, amministratori di sostegno, possono accedere telematicamente al cassetto fiscale; ove tali dati non siano reperibili o si renda necessario acquisire informazioni relative ad ulteriori annualità, rispetto a quelle disponibili nel cassetto fiscale, potranno essere estratti direttamente da questa Direzione regionale, su specifica richiesta. Per quanto riguarda le informazioni ipotecarie e catastali, rimangono ferme le modalità di accesso, presso gli uffici Provinciali competenti o per via telematica, previste dalla vigente normativa. Eventuali informazioni sulle partecipazioni societarie e sulle cariche ricoperte potranno essere richieste alle competenti Camere di Commercio e per quanto concerne i dati gestiti dal P.R.A. o dalle Capitanerie di Porto occorrerà rivolgersi direttamente a tali enti.

3) Ad esclusione dei quadri contenenti dati sensibili (ad esempio, quadri FA e RP). Le dichiarazioni Iva, Irap ed il modello 770 devono essere espressamente richieste.

4) Per ottenere copia del singolo atto occorre presentare istanza, ai sensi della L. 241/90, all'ufficio territoriale presso il quale lo stesso è stato registrato.

sopra indicati sono conformi agli originali dei rispettivi documenti da me conservati.

- C)** il sottoscritto _____ nato/a il _____ a _____, residente a _____, consapevole delle sanzioni penali nel caso di dichiarazioni non veritiere e falsità negli atti (art. 76 del Dpr n. 445/2000), ai sensi dell'artt. 19 e 47 del Dpr 28 dicembre 2000, n. 445, dichiara che i dati riportati nel prospetto Excel allegato corrispondono a quelli presenti nella documentazione prodotta unitamente all'istanza di accesso (**dichiarazione obbligatoria**).

PAGAMENTO O ESENZIONE

si resta in attesa della comunicazione dell'importo relativo ai Tributi Speciali dovuti ai sensi del D.P.R. 26/10/1972 n. 648, Tab. A e successive modificazioni e integrazioni;

si precisa che l'istanza rientra nei casi di esenzione dal pagamento dei Tributi Speciali⁵ previsti per legge e a tal riguardo si allega la documentazione utile.

firmato digitalmente⁶

ATTENZIONE: **I professionisti devono trasmettere l'istanza esclusivamente in formato elettronico, NON scansionato.**

5) I tributi speciali non sono dovuti in caso di:

- recupero dei crediti professionali maturati in qualità di difensori d'ufficio (art. 32 disp. att. c.p.p.);
- controversie in materia di lavoro (art. 10 della Legge 533/1973) e previdenziale;
- procedimenti relativi allo scioglimento o alla cessazione degli effetti civili del matrimonio e procedimenti esecutivi e cautelari diretti ad ottenere la corresponsione o la revisione degli assegni (L. 74/1987).

6) Le persone fisiche sprovviste di firma digitale possono sottoscrivere l'istanza in modalità analogica.

ALLEGATI ALL'ISTANZA

A) per individuazione di cose e crediti da sottoporre ad esecuzione ex art. 155 quinquies disp. att. c.p.c.

- autorizzazione rilasciata dal Tribunale in originale (duplicato informatico) oppure in copia corredata da attestazione di conformità all'originale ai sensi dell'art. 16 bis, comma 9-bis, del D.L. 18/10/2012 n. 179, secondo le modalità previste dal D. Lgs. n. 82/2005 e dal DPCM 13/11/2014 (vd. **lettera A** della sezione DICHIARAZIONI DI CONFORMITÀ);
- copia dell'istanza di autorizzazione alla ricerca di beni da pignorare presentata al Tribunale competente ai sensi dell'art. 492-bis c.p.c.;
- procura rilasciata dal creditore al legale che lo rappresenta, salvo che la stessa non risulti da altro atto allegato (per esempio, autorizzazione rilasciata dal Tribunale in calce o a margine dell'istanza);
- prospetto/i Excel⁷, da compilare per ciascuno dei soggetti da interrogare.

È necessario compilare e sottoscrivere la dichiarazione di cui alla **lettera C** della sezione DICHIARAZIONI DI CONFORMITÀ.

B) per la ricostruzione dell'attivo e del passivo nell'ambito di procedure concorsuali ex art. 155 sexies disp. att. c.p.c.

- nomina a curatore fallimentare;
- copia della sentenza di fallimento;
- autorizzazione rilasciata dal Tribunale in originale (duplicato informatico) oppure in copia corredata da attestazione di conformità all'originale ai sensi dell'art. 16 bis, comma 9-bis, del D.L. 18/10/2012 n. 179, secondo le modalità previste dal D. Lgs. n. 82/2005 e dal DPCM 13/11/2014 (vd. **lettera A** della sezione DICHIARAZIONI DI CONFORMITÀ);
- copia dell'istanza di autorizzazione alla ricerca di beni da pignorare presentata al Tribunale competente ai sensi dell'art. 492-bis c.p.c.;
- prospetto/i Excel⁷, da compilare per ciascuno dei soggetti da interrogare.

È necessario compilare e sottoscrivere la dichiarazione di cui alla lettera C della sezione DICHIARAZIONI DI CONFORMITÀ.

C) per informazioni dell'archivio dei rapporti finanziari relative al *de cuius* richieste dall'erede o dal legatario ex artt. 7 e 9 D.Lgs.196/2003

- documentazione comprovante la qualità di erede o legatario del richiedente⁸;
- dichiarazione sostitutiva di atto di morte (la dichiarazione sostitutiva può essere presentata anche per cittadini deceduti all'estero purché il decesso sia stato registrato in un Comune italiano da indicare nella dichiarazione);
- documentazione dalla quale risulti la qualità di erede ovvero, in mancanza, la dichiarazione sostitutiva dell'atto di notorietà, ex art. 47 del D.P.R. 445/2000 relativa all'intervenuta delazione ereditaria, nella quale siano indicati il titolo a base della stessa (per legge o per testamento - in quest'ultimo caso occorre allegarne copia o indicarne gli estremi di registrazione), i chiamati all'eredità e sia, inoltre, attestata l'attuale qualità di erede, di legatario o di chiamato dell'eredità del richiedente⁸;
- copia di un documento di identità del richiedente;
- eventuale procura rilasciata per la presentazione della richiesta, unitamente alla copia dei documenti di riconoscimento del delegante e del delegato;
- prospetto Excel⁷: in questo caso non è necessario compilare le righe da A13 a A17.

È necessario compilare e sottoscrivere le dichiarazioni di cui alle **lettere B e C** della sezione DICHIARAZIONI DI CONFORMITÀ.

7) Il prospetto è disponibile sul sito Internet dell'Agenzia delle Entrate della Toscana ([link](#)).

8) Si fa presente che le istanze di accesso ai rapporti finanziari di soggetti deceduti presentate dai chiamati all'eredità (soggetti che, dunque, non hanno ancora accettato l'eredità) devono essere presentate ai sensi della L.241/1990.

D) per richieste degli amministratori di sostegno ex art. 155 sexies disp. att. c.p.c.

- decreto di nomina alla gestione⁹ rilasciato dal Tribunale in originale (duplicato informatico) oppure in copia corredata da attestazione di conformità all'originale ai sensi dell'art. 16 bis, comma 9-bis, del D.L. 18/10/2012 n. 179, secondo le modalità previste dal D. Lgs. n. 82/2005 e dal DPCM 13/11/2014 (vd. **lettera A** della sezione DICHIARAZIONI DI CONFORMITÀ);
- autorizzazione all'accesso, qualora il decreto di nomina non includa la possibilità di presentare istanze alla Pubblica amministrazione, rilasciata dal Tribunale in originale (duplicato informatico) oppure in copia corredata da attestazione di conformità all'originale ai sensi dell'art. 16 bis, comma 9-bis, del D.L. 18/10/2012 n. 179, secondo le modalità previste dal D. Lgs. n. 82/2005 e dal DPCM 13/11/2014 (vd. **lettera A** della sezione DICHIARAZIONI DI CONFORMITÀ);
- copia di un documento di identità del richiedente;
- prospetto/i Excel⁷, da compilare per ciascuno dei soggetti da interrogare.

È necessario compilare e sottoscrivere le dichiarazioni di cui alle **lettere B e C** della sezione DICHIARAZIONI DI CONFORMITÀ.

E) per richieste dei curatori di eredità giacente ex art. 155 sexies disp. att. c.p.c.

- decreto di nomina alla gestione rilasciato dal Tribunale in originale (duplicato informatico) oppure in copia corredata da attestazione di conformità all'originale ai sensi dell'art. 16 bis, comma 9-bis, del D.L. 18/10/2012 n. 179, secondo le modalità previste dal D. Lgs. n. 82/2005 e dal DPCM 13/11/2014 (vd. **lettera A** della sezione DICHIARAZIONI DI CONFORMITÀ);
- copia di un documento di identità del richiedente;
- prospetto/i Excel⁷, da compilare per ciascuno dei soggetti da interrogare.

È necessario compilare e sottoscrivere le dichiarazioni di cui alle **lettere B e C** della sezione DICHIARAZIONI DI CONFORMITÀ.

F) per gestione della crisi da sovraindebitamento ex art. 15, c.10, L. 3 del 27.01.2012

- autorizzazione rilasciata agli organismi di composizione della crisi dal Tribunale in originale (duplicato informatico) oppure in copia corredata da attestazione di conformità all'originale ai sensi dell'art. 16 bis, comma 9-bis, del D.L. 18/10/2012 n. 179, secondo le modalità previste dal D. Lgs. n. 82/2005 e dal DPCM 13/11/2014 (vd. **lettera A** della sezione DICHIARAZIONI DI CONFORMITÀ).
- copia di un documento di identità del richiedente;
- prospetto Excel⁷ disponibile sul sito Internet dell'Agenzia delle Entrate della Toscana ([link](#)).

È necessario compilare e sottoscrivere la dichiarazione di cui alla **lettera C** della sezione DICHIARAZIONI DI CONFORMITÀ.

G) per consulenza tecnica d'ufficio

- decreto di nomina a consulente tecnico d'ufficio (C.T.U.) rilasciato dal Tribunale in originale (duplicato informatico) oppure in copia corredata da attestazione di conformità all'originale ai sensi dell'art. 16 bis, comma 9-bis, del D.L. 18/10/2012 n. 179, secondo le modalità previste dal D. Lgs. n. 82/2005 e dal DPCM 13/11/2014 (vd. **lettera A** della sezione DICHIARAZIONI DI CONFORMITÀ);
- in alternativa, verbale di udienza o altro atto rilasciato dal Giudice competente in cui si disponga la nomina del consulente o si formuli il quesito;
- copia di un documento di identità del richiedente;
- prospetto/i Excel⁷, da compilare per ciascuno dei soggetti da interrogare.

È necessario compilare e sottoscrivere la dichiarazione di cui alla **lettera C** della sezione DICHIARAZIONI DI CONFORMITÀ.

9) Nel caso di amministratore di sostegno, l'Amministrazione valuterà l'ampiezza dei poteri attribuiti all'amministratore e, particolare, se tra essi sia compreso il potere di accedere alle informazioni presenti nell'archivio dei rapporti finanziari.

Informativa sul trattamento dei dati personali sensi dell'art. 13 del Regolamento UE 2016/679

Gentile Utente, con questa informativa l'Agenzia delle Entrate illustra come utilizzerà i dati che La riguardano, inclusi quelli da Lei forniti, e quali sono i diritti che Le sono riconosciuti dal Regolamento UE 2016/679. L'Agenzia pone, infatti, costante attenzione alla protezione dei dati personali dei contribuenti.

I Suoi dati personali - compresi quelli riconducibili a categorie particolari, raccolti in conformità a specifiche disposizioni di legge - verranno trattati dall'Agenzia esclusivamente per le finalità istituzionali previste dagli articoli 62 e 64 del D.Lgs. n. 300/1999 e da specifiche disposizioni normative, per fornire servizi o espletare funzioni direttamente connesse a tali finalità o per garantire il rispetto di obblighi di legge.

Il conferimento di alcuni dati è facoltativo ma la mancata comunicazione comporta l'impossibilità di dar seguito alle Sue richieste.

I Suoi dati personali non saranno oggetto di diffusione, tuttavia, se necessario, potranno essere comunicati:

- ai soggetti cui la comunicazione dei dati debba essere effettuata in adempimento di un obbligo previsto dalla legge, da un regolamento o dalla normativa comunitaria, ovvero per adempiere ad un ordine dell'Autorità Giudiziaria;
- ai soggetti designati dal Titolare, in qualità di Responsabili, ovvero alle persone autorizzate al trattamento dei dati personali che operano sotto l'autorità diretta del titolare o del responsabile;
- ad altri eventuali soggetti terzi, nei casi espressamente previsti dalla legge, ovvero ancora se la comunicazione si renderà necessaria per la tutela dell'Agenzia in sede giudiziaria, nel rispetto delle vigenti disposizioni in materia di protezione dei dati personali.

I Suoi dati personali sono trattati anche con strumenti automatizzati per il tempo strettamente necessario a conseguire gli scopi per cui sono stati raccolti. L'Agenzia delle Entrate attua idonee misure per garantire che i Suoi dati personali vengano trattati in modo adeguato e conforme alle finalità per cui vengono gestiti; l'Agenzia delle Entrate impiega idonee misure di sicurezza, organizzative, tecniche e fisiche, per tutelare le informazioni dall'alterazione, dalla distruzione, dalla perdita, dal furto o dall'utilizzo improprio o illegittimo.

Titolare del trattamento dei dati personali è l'Agenzia delle Entrate che si avvale di Sogei S.p.a, in qualità di partner tecnologico, al quale è affidata la gestione del sistema informativo dell'Anagrafe tributaria, designata per questo "Responsabile del trattamento".

Lei ha il diritto, in qualunque momento, di ottenere la conferma dell'esistenza o meno dei medesimi dati e/o verificarne l'utilizzo. Ha, inoltre, il diritto di chiedere, nelle forme previste dall'ordinamento, la rettifica dei dati personali inesatti e l'integrazione di quelli incompleti; nei casi indicati dal regolamento, fatta salva la speciale disciplina prevista per alcuni trattamenti, può altresì chiedere la cancellazione dei dati, decorsi i previsti termini di conservazione, o la limitazione del trattamento; l'opposizione al trattamento, per motivi connessi alla Sua situazione particolare, è consentita salvo che sussistano motivi legittimi per la prosecuzione del trattamento.

Il dato di contatto del Titolare del trattamento, al quale può rivolgersi per esercitare i diritti sopra indicati, è: Agenzia delle Entrate, Via Cristoforo Colombo n. 426 c/d – 00145 Roma - indirizzo di posta elettronica: entrate.updp@agenziaentrate.it

Il dato di contatto del Responsabile della Protezione dei Dati è indirizzo di posta elettronica: entrate.dpo@agenziaentrate.it

Qualora ritenga che il trattamento sia avvenuto in modo non conforme al Regolamento, Lei potrà inoltre rivolgersi al Garante per la Protezione dei Dati Personali, ai sensi dell'art. 77 del medesimo Regolamento. Ulteriori informazioni in ordine ai Suoi diritti sulla protezione dei dati personali sono reperibili sul sito *web* del Garante per la Protezione dei Dati Personali all'indirizzo www.garanteprivacy.it.