

PARTICIPAÇÃO DO IMPOSTO DE SELO POR ÓBITO ("RELAÇÃO DE BENS"):

CHECKLIST DE DOCUMENTAÇÃO NECESSÁRIA

IDENTIFICAÇÃO DO(A) FALECIDO(A)

- ☐ Assento de óbito do(a) falecido(a)
- ☐ Documento de Identificação do(a) falecido(a) (Cartão de Cidadão ou Bilhete de Identidade ou Passaporte ou Título de Residência se se encontrar no estado de casado, é necessário do(a) cônjuge)
- ☐ Número de Identificação Fiscal Português ("N.º de Contribuinte")
- ☐ Estado Civil (no caso de ser casado, saber o regime de casamento)

IDENTIFICAÇÃO DO(S) HERDEIROS(AS)/LEGATÁRIOS(AS)

- ☐ Documento(s) de Identificação do(s) Herdeiros(as)/Legatários(as) (Cartão de Cidadão ou Bilhete de Identidade ou Passaporte ou Título de Residência se se encontrar no estado de casado, é necessário do(a) cônjuge)
- ☐ Número de Identificação Fiscal Português ("N.º de Contribuinte")
- ☐ Estado Civil (no caso de ser casado, saber o regime de casamento)
- ☐ Morada(s) completa(s) dos herdeiros/legatários (incluindo código postal)

OUTROS DOCUMENTOS

- ☐ Escritura de Testamento (caso exista)
- ☐ Outro(s) documento(s) que considere pertinente

BENS IMÓVEIS

- ☐ Cadernetas Prediais (urbanas e/ou rústicas) ou senha de acesso ao Portal das Finanças
- ☐ Descrições ("Registos" da Conservatória, caso existam)

VEÍCULOS AUTOMÓVEIS

- ☐ Livreite(s) e Registos de Propriedade ou Certificados de Matrícula de Bens Móveis;

SEPULTURA

- ☐ Alvará da concessão da sepultura

EMBARCAÇÕES

- ☐ Certificado de registo de embarcação

VALORES MONETÁRIOS EXISTENTES/CONTAS BANCÁRIAS

- ☐ Documento comprovativo do n.º da conta bancária, identificação dos titulares e saldo à data do óbito
- ☐ Documento com extrato dos movimentos efetuados na conta, nos últimos 60 dias (antes do óbito)

CERTIFICADOS DE DÍVIDA PÚBLICA (EX. CERTIFICADOS DE AFORRO)

- ☐ Certidão dos certificados existentes em nome do autor da herança, emitida pelo Instituto de Gestão do Crédito Público

QUOTAS EM SOCIEDADES

- ☐ Certidão do Registo Comercial da Sociedade (em papel ou código de acesso à certidão permanente na internet): NIPC da sociedade, data da constituição, capital social, valor da quota transmitida)
- ☐ Extrato do último balanço (ou balancete analítico) que antecedeu o óbito (assinado por um contabilista certificado e um dos sócios)

AÇÕES

- ☐ Certidão emitida pela Comissão de Mercados de Valores Mobiliários com cotação oficial das ações à data do óbito
- ☐ Documento emitido pela Instituição Bancária com as carteiras de ações associadas às contas do autor da herança

OBJETOS DE ARTE, OBJETOS DE COLEÇÃO E ANTIGUIDADES

- ☐ Certidão de avaliação emitida por avaliador oficial; ou
- ☐ Contrato de seguro que incida sobre esses bens

ESTABELECIMENTOS COMERCIAIS:

- ☐ Extrato do balanço (quando tenha contabilidade organizada) ou inventário adrede organizado – identificação dos bens e existências do estabelecimento e respetivos valores atribuídos (não tendo contabilidade organizada)
- ☐ Certidão comprovativa do rendimento tributável dos últimos 3 anos
- ☐ Identificação matricial dos imóveis afetos ao estabelecimento

ARMAS

- ☐ Livrete respetivo