

IVA nelle operazioni intracomunitarie e modelli INTRASTAT

Normativa e adempimenti IVA INTRA UE

 Presenziale / a distanza



Durata in presenza : 2 giorni (16 Ore)
Durata online : 2 giorni (13 Ore)

Open : 1.570,00 € +IVA

WebCode: 6.3.40

Packaged in azienda : 3.460,00 € +IVA +10% di
Project Management (Quota riferita ad un gruppo
di 10 pax max)

Customized : Su richiesta

Il corso fornisce **una guida pratica e completa** per la gestione dell'IVA nelle transazioni di beni e servizi all'interno dell'Unione Europea. I partecipanti impareranno a identificare e applicare correttamente le normative IVA nelle operazioni intracomunitarie, gestire il regime del "reverse charge" e le modalità di compilazione dei modelli Intrastat, rispettando gli obblighi fiscali e le scadenze. Verrà analizzata la gestione contabile delle operazioni intracomunitarie, inclusa la registrazione dei movimenti di acquisto e vendita e la liquidazione dell'IVA alla luce delle **disposizioni attualmente vigenti**. Non mancheranno cenni alle nuove tecnologie.

A chi è rivolto

- Responsabili amministrativi e contabili che gestiscono la contabilità aziendale e devono occuparsi delle registrazioni e delle dichiarazioni IVA relative alle operazioni con l'estero
- Responsabili fiscali e consulenti tributari che offrono consulenza fiscale alle imprese e che necessitano di approfondire le normative IVA applicabili alle transazioni intracomunitarie
- Import/export manager che si occupano della gestione di operazioni commerciali all'interno dell'UE e devono garantire il corretto trattamento fiscale delle transazioni
- Imprenditori e titolari di piccole e medie imprese (PMI) che vogliono approfondire il trattamento IVA nelle operazioni intracomunitarie per ottimizzare la gestione fiscale delle proprie transazioni

Programma

Fonti normative

- Legge fondamentale di regolamentazione dell'IVA
- Legge di recepimento della normativa sugli scambi intracomunitari
- Altre fonti normative e prassi
- Principi e requisiti IVA nelle operazioni intracomunitarie

Esame della disciplina delle operazioni intracomunitarie

- Operazioni intracomunitarie ed altre operazioni con l'estero
- Il principio di territorialità delle operazioni intracomunitarie
- Acquisti intracomunitari di beni
- Cessioni intracomunitarie di beni
- Territorialità delle prestazioni di servizi
- Vendite e acquisti di servizi intracomunitari
- Triangolazioni intracomunitarie

- Trasferimenti di beni a titolo diverso dalla vendita

Aspetti specifici delle operazioni intracomunitarie

- Consignment stock, Depositi IVA - 50 bis DL 331/93
- Commercio elettronico, OSS e rimborsi IVA UE

Adempimenti VIES e nuove tempistiche

- Fatturazione delle cessioni intracomunitarie
- Registrazioni contabili delle cessioni intracomunitarie
- Registrazioni contabili degli acquisti intracomunitari
- Integrazione fatture per acquisti intracomunitari
- Prova della cessione intracomunitaria

Modelli INTRASTAT

- Presupposti normativi
- Modulistica relativa alle segnalazioni delle cessioni intracomunitarie
- Modulistica relativa alle segnalazioni degli acquisti intracomunitari
- Modulistica relativa ai servizi intracomunitari prestati
- Modulistica relativa ai servizi intracomunitari ricevuti
- Soggetti obbligati e periodicità degli adempimenti
- Triangolazioni
- Irregolarità e rimedi
- Sanzioni

Tecnologie emergenti nelle operazioni intracomunitarie

- Come l'intelligenza artificiale può essere utilizzata per migliorare la gestione dell'IVA nelle operazioni intracomunitarie
- Panoramica sui sistemi IA applicati alla contabilità e alla fiscalità



Obiettivi del corso

- Comprendere in modo approfondito le regole IVA applicabili alle operazioni intracomunitarie di beni e servizi
- Acquisire competenze pratiche nella compilazione e nella gestione dei modelli Intrastat
- Sviluppare la capacità di rilevare e risolvere problematiche contabili e fiscali nelle transazioni intracomunitarie
- Gestire con efficacia gli obblighi dichiarativi e le verifiche fiscali per le operazioni con soggetti UE
- Gestire la documentazione delle operazioni intracomunitarie
- Rilevare e registrare correttamente le operazioni contabili: modalità di registrazione contabile delle operazioni intracomunitarie, con la corretta imputazione dell'IVA e una gestione accurata delle scritture
- Prevenire errori e gestire le verifiche fiscali



Esercitazioni

Compilazione dei modelli INTRASTAT.



Date e sedi 2026



Ultimi posti



Edizione garantita

Online

dal 19 mag al 22 mag

- dal 19 mag al 19 mag
- dal 22 mag al 22 mag

dal 21 lug al 24 lug

- dal 21 lug al 21 lug
- dal 24 lug al 24 lug

dal 17 nov al 20 nov

- dal 17 nov al 17 nov
- dal 20 nov al 20 nov