

FATCA NTF

N	ERRORE	DESCRIZIONE/CORREZIONE	MODALITA DI CORREZIONE
1	Account Holder Organisation TIN not populated or contains only space character(s).	Almeno uno degli elementi AccountHolder/Organisation/TIN popolati deve avere un valore dell'attributo TIN/IssuedBy che sia nullo o = US, con il valore dell'elemento TIN che è in un formato US TIN valido.	VOID-DATA+NEW DATA: poiché la notifica segnala un errore nel TIN dell'AccountHolder, occorre operare la correttiva tramite una comunicazione di cancellazione (VOID DATA) del record in errore (FATCA3) ed una successiva comunicazione di nuovi dati (NEW DATA) che correggono il record notificato (FATCA1). Nel caso in cui tale errore sia stato notificato con riferimento ad account holder di tipo FATCA102 e FATCA103, non sarà necessario effettuare la correttiva a condizione che sia confermato che l'account holder in questione non sia tenuto ad avere un TIN US nel formato stabilito.
2	Account Holder Organisation TIN not in IRS specified format, contains only one character repeated	Indipendentemente dal paese di emissione, un TIN valido, fatta eccezione per gli US/TIN surrogati (es. AAAAAAAAAA) non sarà composto da un solo singolo carattere ripetuto. Es. non sono ammessi 999999999 o 000000000.	VOID-DATA+NEW DATA: poiché la notifica segnala un errore nel TIN dell'AccountHolder, occorre operare la correttiva tramite una comunicazione di cancellazione (VOID DATA) di tutti i record notificati in errore (FATCA3) ed una successiva comunicazione di nuovi dati (NEW DATA) che correggono i record notificati (FATCA1).

FATCA NTF

N	ERRORE	DESCRIZIONE/CORREZIONE	MODALITA DI CORREZIONE
3	Account Holder Individual TIN not in IRS specified format, contains only one character repeated	Indipendentemente dal paese di emissione, un TIN valido, fatta eccezione per gli US/TIN surrogati (es. AAAAAAAAAA) non sarà composto da un solo singolo carattere ripetuto. Es. non sono ammessi 999999999 o 000000000.	VOID-DATA+NEW DATA: poiché la notifica segnala un errore nel TIN dell'AccountHolder, occorre operare la correttiva tramite una comunicazione di cancellazione (VOID DATA) di tutti i record notificati in errore (FATCA3) ed una successiva comunicazione di nuovi dati (NEW DATA) che correggono i record notificati (FATCA1).
4	Reporting FI TIN not registered	L'identificativo fornito nell'elemento ReportingFI/TIN deve corrispondere un GIIN di un'entità registrata	CORRECT(1): poiché vengono notificati i record AccountHolder relativi ad una ReportingFI in errore, occorre provvedere ad una correzione in base a notifica (FATCA2) di tutti gli elementi notificati (ReportingFI e/o Sponsor e AccountHolder).
5	Sponsor TIN not registered	L'identificativo fornito nell'elemento Sponsor/TIN deve corrispondere un GIIN di un'entità registrata	CORRECT(2): poiché vengono notificati i record AccountHolder relativi ad uno Sponsor in errore, occorre provvedere ad una correzione in base a notifica (FATCA2) di tutti gli elementi notificati (ReportingFI e Sponsor e AccountHolder)
6	Reporting FI Category populated with non-Reporting FI code	L'elemento ReportingFI/FilerCategory può essere popolato solamente con gli identificativi ammessi (si veda Allegato tecnico)	CORRECT(1): poiché vengono notificati i record AccountHolder relativi ad una ReportingFI in errore, occorre provvedere ad una correzione in base a notifica (FATCA2) di tutti gli elementi notificati (ReportingFI e/o Sponsor e AccountHolder).

FATCA NTF

N	ERRORE	DESCRIZIONE/CORREZIONE	MODALITA DI CORREZIONE
7	Reporting FI Category and Sponsor Category or Intermediary Category populated	L'elemento ReportingFI/FilerCategory non può essere popolato se l'elemento Sponsor/FilerCategory è stato popolato a sua volta.	CORRECT(2) : poiché vengono notificati i record AccountHolder relativi ad uno Sponsor in errore, occorre provvedere ad una correzione in base a notifica (FATCA2) di tutti gli elementi notificati (ReportingFI e Sponsor e AccountHolder)
8	Sponsor TIN not in IRS specified format	L'elemento Sponsor/TIN, deve contenere un GIIN formattato come segue: XXXXXX.00000.SP.XXX	CORRECT(2) : poiché vengono notificati i record AccountHolder relativi ad uno Sponsor in errore, occorre provvedere ad una correzione in base a notifica (FATCA2) di tutti gli elementi notificati (ReportingFI e Sponsor e AccountHolder)
9	Sponsor Category and Intermediary Category or Reporting FI Category populated	L'elemento Sponsor/FilerCategory non può essere popolato se l'elemento ReportingFI/FilerCategory è stato popolato a sua volta.	CORRECT(2) : poiché vengono notificati i record AccountHolder relativi ad uno Sponsor in errore, occorre provvedere ad una correzione in base a notifica (FATCA2) di tutti gli elementi notificati (ReportingFI e Sponsor e AccountHolder)
10	Account Holder Type non-Direct Reporting NFFE code populated	Se l'elemento ReportingFI/FilerCategory è popolato con FATCA606 allora l'elemento AccountHolderType deve essere compilato con FATCA105. Nota: FATCA105 non è permesso dall'IGA Italia, quindi è errato fornire il valore FATCA606.	CORRECT(1) : poiché vengono notificati i record AccountHolder relativi ad una ReportingFI in errore, occorre provvedere ad una correzione in base a notifica (FATCA2) di tutti gli elementi notificati (ReportingFI e/o Sponsor e AccountHolder).

FATCA NTF

N	ERRORE	DESCRIZIONE/CORREZIONE	MODALITA DI CORREZIONE
		<p>Nota: ci sono casi in cui le notifiche sui record sono omogenee ed è quindi possibile operare una correzione come indicato nelle modalità sopra indicate. Tuttavia ci sono casi in cui le notifiche non sono omogenee come nell'esempio che segue:</p> <pre> <FieldErrorGrp> <FieldNm>ReportingFi/TIN</FieldNm> <FieldErrorTxt>Reporting FI TIN not registered</FieldErrorTxt> </FieldErrorGrp> <FieldErrorGrp> <FieldNm>ReportingGroup/AccountReport/AccountHolder/Organisation/TIN</FieldNm> <FieldErrorTxt>Account Holder Organisation TIN not populated or contains only space character(s)</FieldErrorTxt> </FieldErrorGrp> </pre> <p>Sullo stesso record, in base a quanto indicato, dovremmo applicare una modalità di correttiva CORRECT(1) cioè rispondere con FATCA2 nel primo caso, e nel secondo caso dovremmo applicare una modalità di correttiva VOID DATA+NEW DATA. Quando si verifica questa situazione, prevale la modalità VOID DATA+NEW DATA.</p>	