

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.	<b>VOID-DATA+NEW DATA:</b> poiché la notifica segnala un errore nel TIN dell'AccountHolder, occorre operare la correttiva tramite una comunicazione di cancellazione ( <b>VOID DATA</b> ) del record in errore (FATCA3) ed una successiva comunicazione di nuovi dati ( <b>NEW DATA</b> ) 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 <b>Organisation</b> TIN not in IRS specified format, contains only one character repeated	Indipendentemente dal paese di emissione, un <b>TIN valido, fatta eccezione per gli US/TIN surrogati (es. AAAAAAAAAA)</b> non sarà composto da un solo singolo carattere ripetuto. Es. non sono ammessi 999999999 o 000000000.	<b>VOID-DATA+NEW DATA:</b> poiché la notifica segnala un errore nel TIN dell'AccountHolder, occorre operare la correttiva tramite una comunicazione di cancellazione ( <b>VOID DATA</b> ) 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 <b>Individual</b> TIN not in IRS specified format, contains only one character repeated	Indipendentemente dal paese di emissione, un <b>TIN valido, fatta eccezione per gli US/TIN surrogati (es. AAAAAAAAAA)</b> non sarà composto da un solo singolo carattere ripetuto. Es. non sono ammessi 999999999 o 000000000.	<b>VOID-DATA+NEW DATA:</b> poiché la notifica segnala un errore nel TIN dell'AccountHolder, occorre operare la correttiva tramite una comunicazione di cancellazione ( <b>VOID DATA</b> ) di tutti i record notificati in errore (FATCA3) ed una successiva comunicazione di nuovi dati ( <b>NEW DATA</b> ) che correggono i record notificati (FATCA1).
4	<b>Reporting FI</b> TIN not registered	L'identificativo fornito nell'elemento ReportingFI/TIN deve corrispondere un GIIN di un'entità registrata	<b>CORRECT(1):</b> poiché vengono notificati i record AccountHolder relativi ad una <b>ReportingFI</b> in errore, occorre provvedere ad una correzione in base a notifica (FATCA2) di tutti gli elementi notificati (ReportingFI e/o Sponsor e AccountHolder).
5	<b>Sponsor</b> TIN not registered	L'identificativo fornito nell'elemento Sponsor/TIN deve corrispondere un GIIN di un'entità registrata	<b>CORRECT(2):</b> poiché vengono notificati i record AccountHolder relativi ad uno <b>Sponsor</b> 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)	<b>CORRECT(1):</b> poiché vengono notificati i record AccountHolder relativi ad una <b>ReportingFI</b> 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 <b>ReportingFI/FilerCategory</b> non può essere popolato se l'elemento <b>Sponsor/FilerCategory</b> è stato popolato a sua volta.	<b>CORRECT(2):</b> poiché vengono notificati i record AccountHolder relativi ad uno <b>Sponsor</b> 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	<b>CORRECT(2):</b> poiché vengono notificati i record AccountHolder relativi ad uno <b>Sponsor</b> 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.	<b>CORRECT(2):</b> poiché vengono notificati i record AccountHolder relativi ad uno <b>Sponsor</b> 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.	<b>CORRECT(1):</b> poiché vengono notificati i record AccountHolder relativi ad una <b>ReportingFI</b> in errore, occorre provvedere ad una correzione in base a notifica (FATCA2) di tutti gli elementi notificati (ReportingFI e/o Sponsor e AccountHolder).

N	ERRORE	DESCRIZIONE/CORREZIONE	MODALITA DI CORREZIONE
	<p><b>Nota:</b> 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> &lt;FieldErrorGrp&gt;   &lt;FieldNm&gt;ReportingFi/TIN&lt;/FieldNm&gt;   &lt;FieldErrorTxt&gt;Reporting FI TIN not registered&lt;/FieldErrorTxt&gt; &lt;/FieldErrorGrp&gt; &lt;FieldErrorGrp&gt;   &lt;FieldNm&gt;ReportingGroup/AccountReport/AccountHolder/Organisation/TIN&lt;/FieldNm&gt;   &lt;FieldErrorTxt&gt;Account Holder Organisation TIN not populated or contains only space character(s)&lt;/FieldErrorTxt&gt; &lt;/FieldErrorGrp&gt; </pre> <p>Sullo stesso record, in base a quanto indicato, dovremmo applicare una modalità di correttiva <b>CORRECT(1)</b> cioè rispondere con FATCA2 nel primo caso, e nel secondo caso dovremmo applicare una modalità di correttiva <b>VOID DATA+NEW DATA</b>. Quando si verifica questa situazione, prevale la modalità <b>VOID DATA+NEW DATA</b>.</p>		