Belastingdienst

Handleiding

Gegevensaanlevering van bank- en beleggingsproducten

Gegevenstijdvak 2027
Deel 3 – Foutberichten

Versie 2.0 (29-10-2026)



Inhoud

Inhoud

1 Inleiding 3

1.1 Leeswijzer 3

1.2 Actuele informatie en ondersteuning 3

2 Kwaliteitsverbetering 4

2.1 De Belastingdienst houdt toezicht op de gegevens die u aanlevert 4

2.2 Technische controle 4

2.3 Logische controle 4

2.4 Controle burgerservicenummer 5

3 Specificatie foutbericht 6

3.1 Samenstelling 6

4 Specificatie verwerkingsverslag 7

4.1 Toelichting op de gebruikte XML-tags 7

4.1.1 Code: Fataal, Correctie of Signaal 7

4.1.2 Location 8

5 Foutentabel verwerkingsverslag 10

5.1 Identificatie bestand 10

5.2 Controles op aantal gegevensgroepen 10

5.3 Controles op aantal elementen/velden 11

5.4 Controles op velden die verplicht zijn 11

5.5 Formaat- en domeincontroles 12

5.6 Uniciteit binnen bestand 12

5.7 Overige verbandscontroles 13

5.8 Vervallen controles 14

1 Inleiding

1.1 Leeswijzer

De handleiding 'Gegevensaanlevering van bank- en beleggingsproducten' bestaat uit de volgende delen:

- Deel 1 - Algemeen: beschrijft de fiscaal-juridische onderwerpen en het proces van aanleveren;
- Deel 2 - Berichtspecificatie: beschrijft de structuur en regels waaraan een aan te leveren bericht moet voldoen;
- Deel 3 - Foutberichten: beschrijft de berichten die naar aanleiding van een ingestuurd bericht kunnen worden teruggestuurd;
- Deel 4 - Voorbeelden: beschrijft voor een aantal specifieke gevallen hoe een bericht er uit zou moeten zien;
- Deel 5 – Structuurdiagram: beschrijft de structuur van de berichtspecificatie in de vorm van een diagram.

U leest nu 'Deel 3 - Foutberichten'.

Let op:
In de handleiding is de berichtspecificatie uit deel 2 leidend. De andere delen (1, 3, 4 en 5) zijn volgend en worden zo goed als het kan, consistent gehouden met de berichtspecificatie uit deel 2. Mochten er desondanks toch inconsistenties tussen de delen zitten, dan dient u uit te gaan van de berichtspecificatie in deel 2.

1.2 Actuele informatie en ondersteuning

Op de ODB-website (https://odb.belastingdienst.nl) van "Ondersteuning Digitaal Berichtenverkeer" vindt u de meest actuele informatie ten behoeve van het aanleveren van de gegevens.

Voor ondersteuning bij het aanleveren van gegevens óf bij het ontwikkelen van aanleversoftware kunt u ook bij ODB terecht. Raadpleeg hiervoor de ODB-website of stuur een mail naar servicedesk.odb@belastingdienst.nl.

Informatie met betrekking tot Digipoort vindt u op de website van Logius (www.logius.nl).

2 Kwaliteitsverbetering

2.1 De Belastingdienst houdt toezicht op de gegevens die u aanlevert

We voeren bij een aanlevering de volgende controles uit:

- technische controle (paragraaf 2.2);
- logische controle (paragraaf 2.3);
- controle burgerservicenummer (paragraaf 2.4).

Als uit de controles fouten of onvolledigheden in uw gegevensaanlevering naar voren komen, ontvangt u hierover een terugkoppeling. De bedoeling van de terugkoppeling is een verbetering van de kwaliteit van uw (toekomstige) gegevensaanleveringen. De Belastingdienst streeft ernaar om deze terugkoppeling zoveel mogelijk elektronisch te laten plaatsvinden.

In het Dialoogmodel dat te vinden is op de ondersteuningsite van de Belastingdienst staat beschreven hoe de terugkoppeling bij aanlevering aan Digipoort middels FTP plaats vindt.

2.2 Technische controle

Eerst wordt vastgesteld of een gegevensaanlevering geautomatiseerd verwerkt kan worden. Dat is het geval als:

- er geen virus is aangetroffen (hierop vindt geen terugkoppeling plaats);
- er een toegestane bestandslayout is gebruikt;
- er een toegestane of bruikbare bestandsnaam is gebruikt.

De terugkoppeling op technische fouten zal in het algemeen bestaan uit een zogenaamd 'Foutbericht'. Daaruit blijkt dat een gegevensaanlevering is afgekeurd en zo mogelijk wat de reden daarvan is. Ook kan de situatie vereisen dat we telefonisch contact met u opnemen.

Let op:
Als u na 72 uur nog geen bericht hebt ontvangen, neem dan contact met ons op.

2.3 Logische controle

In een tweede controlestap controleren we of de inhoud van het bestand voldoet aan de specificaties. Het gaat bijvoorbeeld om domeincontroles, formaatcontroles en verbandscontroles. Zie hoofdstuk 5 voor een compleet overzicht van de controles. In tegenstelling tot de meeste technische controles zijn de logische controles sterk afhankelijk van de aard van de verschillende gegevensvelden.

De terugkoppeling op logische controles ontvangt u in het algemeen in de vorm van een verwerkingsverslag Als u vragen hebt over de opzet en betekenis van het verslag, kunt u vragen om een mondelinge of schriftelijke toelichting. Ook kan het voorkomen dat wij contact met u opnemen om te bespreken welke gegevens u nog moet aanleveren of corrigeren.

Let op:
Als u na 72 uur nog geen bericht hebt ontvangen, neem dan contact met ons op.

2.4 Controle burgerservicenummer

Nadat de technische en logische controles zijn uitgevoerd, controleren we de persoonsgegevens om vast te stellen dat het juiste burgerservicenummer bij een persoon is aangeleverd (verificatie). Dit gebeurt alleen voor Nederlands ingezetenen.

De terugkoppeling van deze controle op de burgerservicenummers is opgenomen in het verwerkingsverslag (zie onder andere foutcode 0801), waarin ook de logische controle is verwerkt. De bedoeling is dat u aan de hand van de terugkoppeling uw administratie aanvult met juiste burgerservicenummers, of dat u acties onderneemt om de gegevens in uw administratie te verbeteren. In deel 1 van de handleiding leest u meer over de eisen aan het burgerservicenummer.

3 Specificatie foutbericht

U ontvangt een foutbericht als we het aangeleverde bestand niet konden verwerken door een fout in de bestandsstructuur of omdat een verplicht logistiek gegeven niet, of niet juist, is gevuld.

3.1 Samenstelling

XML-tag	**Toelichting**
Identification	Vaste waarde: version='2012.1' Let op: Het gaat hier om de versie van het foutbericht. Dit bericht is sinds 2012 niet gewijzigd.
MessageId	Bevat de waarde 'IBGFM', een door de Belastingdienst toegekende identificatie van de responsemessage.
RefersToMessageId	Een identificatie van het oorspronkelijk ingestuurde bericht. Deze bevat de filename zoals vermeld in het ingekomen metabestand. Reguliere waarde is dus: <soortBestand>_<rSINBron>_<aanleveringnummer>_ <tijdvak>.xml
MessageIdBd	De unieke ID die door de Belastingdienst is toegekend aan het oorspronkelijk ingestuurde bericht. Maximaal 32 posities alfanumeriek.
DatumTijdOntvangst	Aanduiding van datum en tijdstip van ontvangst door de Belastingdienst van het bericht. Formaat is yyyy '-' mm '-' dd 'T' hh ':' mm ':' ss '+' hh ':' mm, (Bijvoorbeeld 2028-01-21T10:20:43+01:00).
ResponseType	'error'
Specification	
Class	Bevat de letter 'X'.
Code	Bevat de letter 'e'.
Description	Een omschrijving die een indicatie geeft van de opgetreden fout. De volgende inhoud is mogelijk: 'Unknown message type: root element: <rootelement>, namespace: <namespace>, version: <versie>.' waarbij de velden rootelement, namespace en versie zijn ingevuld met de gegevens van het binnengekomen bericht. Tenminste een van de velden zal afwijken van de reguliere waarden, achtereenvolgens "Bankgegevens", "http://xml.belastingdienst.nl/schemas/IVGB/2027/01" en "2027/01"). Diverse meldingen die duiden op een fout in de XML-berichtstructuur.
Location	Alleen gevuld bij de hierboven onder punt 2 bedoelde meldingen. In deze situatie is bij Location de plaats van de fout aangegeven met een rij- en kolomnummer. De opmaak is als volgt: 'row: [' <rijnummer> '], column: [' <kolomnummer>']', bijvoorbeeld 'row: [67], column: [17]'.

4 Specificatie verwerkingsverslag

Het XSD van het verwerkingsverslag is identiek aan dat van het foutbericht, maar wordt anders gevuld:

XML-tag	**Toelichting**
Identification	
MessageId	Een door de controlemodule van de Belastingdienst toegekende identificatie van het verwerkingsverslag. Hiervoor wordt een unieke identificatie (UUID) van 32 posities gebruikt.
RefersToMessageId	Een identificatie van het oorspronkelijk ingestuurde bestand. Deze bevat de filename als vermeld in het ingekomen metabestand. De reguliere waarde is dus <soortBestand>_<rSINBron>_<aanleveringnummer>_ <tijdvak>.xml
DatumTijdOntvangst	Aanduiding van datum en tijdstip waarop het verslag door ons is samengesteld. Formaat yyyy '-' mm '-' dd 'T' hh ':' mm ':' ss '.' s6 (bijvoorbeeld: 2028-01-31T12:02:23.123456)
ResponseType	'ERROR' Als het tenminste een fatale fout bevat. U moet de gegevens dan meestal opnieuw aanleveren. 'WARNING' Als het geen fatale maar wel tenminste een andere fout bevat. Als u deze melding ontvangt, corrigeert u in overleg met de Belastingdienst de gegevens en levert opnieuw aan. 'ACKNOWLEDGEMENT' In overige gevallen (alleen signaleringen).
Specification	
Class	Dit gegeven is niet opgenomen in het verwerkingsverslag. De tag in het XSD is optioneel.
Code	De letter F, C of S (Fataal/Correctie/Signaal), gevolgd door een punt en een van de genoemde codes in hoofdstuk 5.
Description	Een beschrijving die een indicatie geeft van de opgetreden fout. Zie de codes in hoofdstuk 5.
Location	Een code-afhankelijke aanduiding van de locatie van de geconstateerde fout. Deze geeft aan op welke exacte locatie de fout zich bevindt. Zie paragraaf 4.1.2 voor meer info.

Bij het verwerkingsverslag ontvangt u een metabestand, waarin de filename van het verwerkingsverslag is opgenomen. Deze filename is gelijk aan de filename van het door de bank aangeleverde databestand, verlengd met de extensie '.vwv'.

4.1 Toelichting op de gebruikte XML-tags

4.1.1 Code: Fataal, Correctie of Signaal

F (Fatale) fout

Dit gaat om een fout op bestandsniveau waarbij de verdere controle en verwerking van het bestand stopt. Een correctie op rekeningniveau is hierbij niet mogelijk. Het bestand is niet geaccepteerd en u bent verplicht om opnieuw aan te leveren. U kunt dit doen met hetzelfde aanleveringnummer.

Als u het 'Foutbericht' hebt ontvangen is het bestand al eerder bij de Belastingdienst afgekeurd om technische redenen of omdat er verplichte logistieke velden missen of onjuist zijn. Ook dan moet u opnieuw aanleveren. U kunt dit doen met hetzelfde aanleveringnummer.

C Correctieverzoek

Dit gaat om een fout op rekeningniveau. Een nieuwe aanlevering op rekeningniveau is gewenst.

Als er geen fatale fouten zijn (zie hierboven), is een volledige heraanlevering niet aan de orde. Stem met de Belastingdienst af of heraanlevering van de afgekeurde rekeningen wel nodig is. U gebruikt dan een nieuw aanleveringnummer.

S Signalering

Geen correctie nodig bij de Belastingdienst. Wel raden we u aan uw gegevens intern te controleren en wanneer nodig te corrigeren voor volgende jaren.

4.1.2 Location

Middels Location wordt aangegeven waar een fout is opgetreden. Afhankelijk van de controle worden er verschillende gegevens opgenomen. Het locatieformaat van de foutmelding specificeert daarbij welke van onderstaande gegevens er in Location worden opgenomen. De opbouw van het element Location is als volgt:

- '<rekeningnummer uit Rekening>\@
- <productId uit rekening>\@
- <bSN resp. rSIN of kVKNummer
  uit rekeninghouderNP resp. uit rekeninghouderNNP (kVKNummer is alleen opgenomen bij een NNP als er geen RSIN is aangeleverd)>\@
- <Adres rekeninghouder (1=GIINHouderAfwijkend, 2=rekeninghouderNP, 3= rekeninghouderNNP, 4=uiteindelijkBelanghebbende)>\@
- <datum uit geboorte>\@
- <type bedrag (O=Opbrengst, S=Saldo, B=Bronbelasting, V=Voorlaatst saldo)>\@
- <soortbedrag (soortOpbrengst, soortSaldo)>\@
- <valuta uit opbrengst, saldo, bronbelasting of voorlaatst saldo>\@'.

Als separator geldt dus de combinatie van achtereenvolgens de karakters backslash en commercial-at ('@'). De bovengenoemde begrippen zijn in de lijst foutmeldingen als volgt aangeduid:

- R = rekeningnummer;
- I = productId;
- B = bSN/rSIN/kVKNummer;
- A = adres rekeninghouder;
- G = geboortedatum;
- T = type bedrag;
- S = soort bedrag;
- V = valuta

Bijvoorbeeld: bij een foutmelding is als locatieformaat "RIBG" aangegeven. Dit betekent dat is aangegeven onder welk rekeningnummer (R) en welk productId (I) de fout voorkomt en bij welk bSN (B) en geboortedatum (G)

In XML zou de Location-string er als volgt kunnen uitzien:

'111111111\@GBH01\@\@\@1963-09-03\@\@\@'

In dit geval gaat het dus om rekeningnummer 111111111, productId 'GBH01', bSN is leeg (niet aangeleverd), geboortedatum is 1963-09-03 en de overige velden zijn niet van toepassing.

Nog enkele voorbeelden:

- foutmelding "Bronbelasting bevat geen of meer dan 1 element 'valuta'", met locatieformaat "RIV". Het element location zou als waarde kunnen bevatten:

  '111111111\@GBH01\@\@\@\@\@\@EUR'

- foutmelding 'Rekening bevat geen of meer dan 1 element rekeningnummer', met locatieformaat "I". Het element location zou als waarde kunnen bevatten:

  '\@\@GBH01\@\@\@\@\@\@'

- foutmelding, 'Bron bevat geen of meer dan 1 element naamBron', zonder locatieformaat. Het element location bevat dan de waarde:

  '\@\@\@\@\@\@\@\@'

Als de oorspronkelijke waarde van een aangeleverd element de toegestane veldlengte overschrijdt dan is het mogelijk dat de betreffende waarde van dat element in het element location wordt afgekapt.

5 Foutentabel verwerkingsverslag

In de tabellen die zijn opgenomen in de volgende paragrafen vindt u naast de beschrijving ook de kwalificatie van een geconstateerde fout. Op basis daarvan bepaalt u welke vervolgactie noodzakelijk is.

5.1 Identificatie bestand

Fataal, Correctie, Signaal	Code	Omschrijving	Locatie formaat
F	0010	Naamgeving en inhoud bestand zijn onderling inconsistent	-
F	0020	rSIN van de bron is onbekend	-
F	0025	Combinatie soortBestand en RSIN van de bron is onbekend	-
F	0030	Combinatie rSINBron, aanleveringnummer en tijdvak is al eerder aangeleverd	-
F	0035	Combinatie soortBestand, rSINBron en tijdvak is onbekend	-

5.2 Controles op aantal gegevensgroepen

Fataal, Correctie, Signaal	Code	Omschrijving	Locatie formaat
C	0113	'bronbelasting' is niet toegestaan bij het opgegeven soortBestand	RI
C	0115	Groep 'rekeninghouder' is verplicht bij 'rekeningopgave'	RI
C	0117	'voorlaatstSaldo' is niet toegestaan bij het opgegeven soortBestand	RI
C	0121	Groep 'leningkenmerken' is niet toegestaan bij het opgegeven soortBestand	RI
C	0122	Bij 'LENSAGEG' moet er precies 1 groep 'saldo' zijn	RI
C	0129	Groep 'rekeninghouderNP' bevat geen of meer dan 1 groep 'geboorte'	RIB
C	0153	IndicatieOverleden = 0 is niet toegestaan bij uiteindelijkBelanghebbende.	RIB
C	0154	Groep 'uiteindelijkBelanghebbende' is niet toegestaan bij het opgegeven soortBestand	RIBG
C	0155	Groep 'doorleveringVerdragsland' bij 'rekeninghouderNP' is niet toegestaan bij het opgegeven soortBestand	RIBG
C	0156	Groep 'doorleveringVerdragsland' bij 'rekeninghouderNNP' is niet toegestaan bij het opgegeven soortBestand	RIB
C	0157	'voorlaatstSaldo' is alleen toegestaan als rekeningopgave minimaal een rekeninghouder of uiteindelijkBelanghebbende heeft met een doorleveringVerdragsland = "US".	RI
C	0158	Groep 'opbrengst' is verplicht als 'saldo', 'voorlaatstSaldo' en 'bronbelasting' niet zijn aangeleverd bij ' DIVIDWEP'	RI
C	0159	Groep 'opbrengst' is verplicht als 'saldo' en 'voorlaatstSaldo' niet zijn aangeleverd bij 'RENSAGEG'	RI
C	0160	Groep 'saldo' is verplicht als 'opbrengst', 'voorlaatstSaldo' en 'bronbelasting' niet zijn aangeleverd bij ' DIVIDWEP'	RI
C	0161	Groep 'saldo' is verplicht als 'opbrengst' en 'voorlaatstSaldo' niet zijn aangeleverd bij 'RENSAGEG'	RI
C	0162	Groep 'voorlaatstSaldo' is verplicht als 'opbrengst', 'saldo'' en 'bronbelasting' niet zijn aangeleverd bij ' DIVIDWEP' en als 'doorleveringVerdragsland' = "US"	RI
C	0163	Groep 'voorlaatstSaldo' is verplicht als 'opbrengst' of 'saldo' niet zijn aangeleverd bij 'RENSAGEG' en als doorleveringVerdragsland = "US"	RI
C	0164	Groep 'bronbelasting' is verplicht als 'opbrengst', 'voorlaatstSaldo' en 'saldo' niet zijn aangeleverd bij 'DIVIDWEP'	RI
C	0165	Groep 'saldo' is bij 'EWNLSGEG' alleen toegestaan als 'doorleveringVerdragsland' is gevuld	RI
C	0166	Groep 'saldo' is bij 'EWNLSGEG' verplicht als 'doorleveringVerdragsland' is gevuld	RI
C	0167	Groep 'inleg' is alleen toegestaan bij 'EWNLSGEG'	RI
C	0168	Groep 'gebeurtenis' is alleen toegestaan bij 'GEWNLGEG'	RI
C	0169	Groep 'opbrengst' is niet toegestaan bij het opgegeven soortBestand	RI
C	0170	Groep 'saldo' is niet toegestaan bij het opgegeven soortBestand	RI

5.3 Controles op aantal elementen/velden

Fataal, Correctie, Signaal	Code	Omschrijving	Locatie formaat
C	0244	'rekeninghouderNNP' bevat geen of meer dan 1 element 'organisatienaam'	RIB
C	0263	'naam' van 'rekeninghouderNP' bevat geen of meer dan 1 element 'achternaam'	RIBG
C	0267	'geboorte' van 'rekeninghouderNP' bevat geen of meer dan 1 element 'datum'	RIB
C	0319	'adresVast' of 'adresVrij' of 'adresBron' van rekeningopgave bevat geen of meer dan 1 element 'land'	RI
C	0329	'adresVast' bevat geen of meer dan 1 element 'plaats'	RIBAG
C	0333	'bronbelasting' bevat geen of meer dan 1 element 'landBronbelasting'	RIV

5.4 Controles op velden die verplicht zijn

Fataal, Correctie, Signaal	Code	Omschrijving	Locatie formaat
C	0361	Doorlevering aan US voor deze rekening is niet mogelijk zonder opgave van element 'gIINBron' of 'gIINAfwijkend'	RI
C	0363	Bij doorlevering aan US of een CRS-land van een rekeninghouderNP of uiteindelijkBelanghebbende mag de voornaam niet ontbreken.	RIBG
C	0368	Een rekening met een 'voorlaatstSaldo' moet een einddatum hebben.	RI
C	0373	'indicatieAnnuitair' is verplicht als 'ingangsdatum' van de rekeningopgave in of na 2013 ligt	RI
C	0379	'startbedrag' is verplicht als 'ingangsdatum' van de rekeningopgave in of na 2013 ligt en bovendien 'indicatieAnnuitair' 1 is	RI
C	0380	'rentevoet' is verplicht als 'ingangsdatum' van de rekeningopgave in of na 2013 ligt en bovendien 'indicatieAnnuitair' 1 is	RI
C	0381	'einddatumGepland' is verplicht als 'ingangsdatum' van de rekeningopgave in of na 2013 ligt en bovendien 'indicatieAnnuitair' 1 is	RI
C	0382	Geboorteplaats is verplicht indien een doorleveringVerdragsland is aangeleverd en er geen TIN is aangeleverd	RIBG

5.5 Formaat- en domeincontroles

Fataal, Correctie, Signaal	Code	Omschrijving	Locatie formaat
F	0416	'rSINBron' moet voldoen aan de 11-proef	-
F	0420	'rSINBerichtgever' moet voldoen aan de 11-proef	-
C	0424	'land' van 'GINNHouderAfwijkend' bevat een waarde die niet is toegestaan	RI
C	0425	'naamGIINHouderAfwijkend' voldoet niet aan de lengtenvereisten	RI
C	0440	'bSN' voldoet niet aan de 11-proef	RIBG
C	0444	'organisatienaam' voldoet niet aan de lengtevereisten	RIB
C	0445	'kVKNummer' bevat een waarde die niet is toegestaan	RIB
C	0446	'rSIN' bevat een waarde die niet is toegestaan	RIB
C	0449	'land' van doorleveringVerdragsland van rekeninghouderNP bevat een waarde die niet is toegestaan	RIBG
C	0450	'land' van doorleveringVerdragsland van rekeninghouderNNP bevat een waarde die niet is toegestaan	RIB
C	0451	'land' van doorleveringVerdragsland van UiteindelijkBelanghebbende bevat een waarde die niet is toegestaan	RIB
C	0463	'achternaam' van rekeninghouderNP voldoet niet aan de lengtevereisten	RIBG
C	0473	'bedraghoogte' bij 'bronbelasting' mag niet groter zijn dan 0	RISV
C	0475	'bedraghoogte' bevat een waarde die niet is toegestaan	RITSV
C	0476	'valuta' bevat een waarde die niet is toegestaan	RITSV
C	0477	'soortSaldo' bevat een waarde die niet is toegestaan	RISV
C	0490	'bSN' bestaat niet uit negen cijfers	RIB
C	0505	'startbedrag' bevat een waarde die niet is toegestaan	RI
C	0519	'land' van 'doorleveringVerdragsland', 'land' van 'adresVast' of 'land' van 'adresVrij' bevat een waarde die niet is toegestaan	RIBAG
C	0521	'straat' voldoet niet aan de lengtevereisten	RIBAG
C	0523	'huisnummer' voldoet niet aan de lengtevereisten	RIBAG
C	0529	'plaats' voldoet niet aan de lengtevereisten	RIBAG
C	0533	'landBronbelasting' bevat een waarde die niet is toegestaan	RISV
C	0535	'uiteindelijkBelanghebbendeType' bevat een waarde die niet is toegestaan	RIBG
C	0539	'soortVerkoopOpbrengst' bevat een waarde die niet is toegestaan	RISV
C	0548	'huisnummerToev' voldoet niet aan de lengtevereisten	RIBAG
C	0550	'land' van 'bron' bevat een waarde die niet is toegestaan	-
C	0551	'voorletters' mag geen punt bevatten	RIB
C	0555	'uiteindelijkBelanghebbendeSelfCert' bevat een waarde die niet is toegestaan	RIBG

5.6 Uniciteit binnen bestand

Fataal, Correctie, Signaal	Code	Omschrijving	Locatie formaat
C	0702	'bSN' is niet uniek voor alle 'rekeninghoudersNP' van dezelfde 'rekening'	RI
C	0705	'land' is niet uniek voor alle 'doorleveringVerdragslanden' van een 'rekeninghouderNP' bij dezelfde 'rekening'	RIBG
C	0706	'land' is niet uniek voor alle 'doorleveringVerdragslanden' van een 'rekeninghouderNNP' bij dezelfde 'rekening'	RIB
C	0707	'land' is niet uniek voor alle 'doorleveringVerdragslanden' van een 'uiteindelijkBelanghebbende' bij dezelfde 'rekening'	RIBG
C	0710	De combinatie 'soortSaldo' en 'valuta' is niet uniek binnen een 'rekening'	RITSV
C	0711	De combinatie 'soortOpbrengst' en 'valuta' is niet uniek binnen een 'rekening'	RITSV
C	0712	De combinatie 'landBronbelasting' en 'valuta' is niet uniek binnen een 'rekening'	RITSV
C	0713	De combinatie 'soortVerkoopOpbrengst' en 'valuta' is niet uniek binnen een 'rekening'	RITSV
C	0714	Code equityInterestType is niet uniek voor dezelfde rekeninghouder bij de rekening.	RI

5.7 Overige verbandscontroles

Fataal, Correctie, Signaal	Code	Omschrijving	Locatie formaat
C	0800	de waarde van 'soortOpbrengst', 'soortVerkoopOpbrengst' of 'soortSaldo' komt niet overeen met 'soortBestand' van de 'rekening'	RITSV
C	0801	combinatie 'bSN' en 'geboortedatum' en/of 'achternaam' moet valide zijn	RIBG
C	0803	de waarde van "aantalRekeninghouders' is kleiner dan het aantal aangeleverde rekeninghouders	RI
C	0805	'einddatumGepland' ligt voor 'ingangsdatum' van 'leningKenmerken'	RI
C	0806	'einddatum' van rekeningopgave valt niet binnen 'tijdvak'	RI
C	0810	'bSN' is niet gevuld bij 'rekeninghouderNP' met 'indicatieWoonadresNL' = "1"	RIG
C	0812	waarde van 'soortVerkoopOpbrengst' is alleen toegestaan bij doorlevering aan "US" of een deelnemer aan de CRS	RISV
C	0814	'adres' van 'rekeninghouderNP' is niet aanwezig bij een 'rekeninghouderNP' met een 'doorleveringVerdragsland'	RIBG
C	0815	'adres' van 'rekeninghouderNNP' is niet aanwezig bij een 'rekeninghouderNNP' met een 'doorleveringVerdragsland'	RIB
C	0816	'adres' van 'uiteindelijkBelanghebbende' is niet aanwezig bij een 'uiteindelijkBelanghebbende' met een 'doorleveringVerdragsland'	RIBG
C	0821	'leningkenmerken' is niet aanwezig bij 'soortBestand' = "LENSAGEG" en soortSaldo <> "21"	RI
C	0822	'leningkenmerken' is niet toegestaan bij 'soortSaldo' = "21"	RI
C	0823	'rekeningopgave' is niet toegestaan bij een intrekking	RI
C	0824	Groep 'rekeningopgave' is verplicht bij de initiële gegevensaanlevering en correctielevering	RI
C	0828	'rekeningSoort' mag niet voorkomen bij een soortBestand anders dan RENSAGEG	RI
C	0830	'adres' is niet aanwezig bij een 'rekeninghouderNP' die geen bSN heeft	RIBG
C	0838	Bij doorlevering aan een doorleveringverdragsland van een rekeninghouderNNP met een uiteindelijkBelanghebbende die een doorleveringVerdragsland heeft, is het adres van de rekeninghouderNNP niet opgegeven	RIB
C	0839	Bij een uiteindelijkBelanghebbende moet een doorleveringVerdragsland zijn opgegeven	RIBG
C	0841	Bij alle doorleveringverdragslanden dient een tIN worden aangeleverd indien dat land tIN's voert	RIB
C	0842	'tIN' voldoet niet aan de structuurregels van een US TIN bij 'land' = "US" in 'doorleveringVerdragsland'	RIB
C	0844	'datum' van de groep Gebeurtenis ligt na de datum uit het 'aanmaakmoment'	RI
C	0845	Binnen de groep 'Opbrengst' moet 'soortOpbrengst' of 'soortVerkoopOpbrengst' gevuld zijn	RI
C	0847	Als indicatieWoonadresNL = 0, dan mag de RekeninghouderNP geen adres in Nederland hebben	RIB
C	0848	'dDProcedure' moet aangeleverd worden indien een doorleveringverdragsland is aangeleverd en <> 'US'	RI
C	0849	'accountType' moet worden aangeleverd indien een doorleveringverdragsland is aangeleverd en <> 'US'	RI
C	0850	'selfCert' moet worden aangeleverd indien een doorleveringverdragsland is aangeleverd en <> 'US'	RIB
~~C~~	~~0851~~	~~'equityInterestType' moet worden aangeleverd indien een doorleveringverdragsland is aangeleverd (niet zijnde 'US') én 'accountType'="CRS1104" (*Debt or Equity Interest in Investment Entity*)~~	~~RIB~~
C	0852	'uiteindelijkBelanghebbendeSelfCert' moet worden aangeleverd indien een doorleveringverdragsland <> 'US'	RIBG
C	0853	'selfCert' mag niet worden aangeleverd indien er geen doorleveringverdragsland is aangeleverd of alleen maar 'US'	RIB
C	0854	'uiteindelijkBelanghebbendeSelfCert' mag niet worden aangeleverd indien er geen doorleveringverdragsland is aangeleverd of alleen maar 'US'	RIBG
C	0855	'accountType' mag niet worden aangeleverd indien er geen doorleveringverdragsland is aangeleverd of alleen maar 'US'	RI
C	0856	'equityInterestType' mag niet worden aangeleverd indien er geen doorleveringverdragsland is aangeleverd of alleen maar 'US' óf indien 'accountType'<>"CRS1104" (*Debt or Equity Interest in Investment Entity*)	RIB

5.8 Vervallen controles

Vanaf GT2021 wordt hier bijgehouden welke controles zijn vervallen.

Fataal, Correctie, Signaal	Code	Omschrijving	Vervallen vanaf GT
C	0506	rentevoet' bevat een waarde die niet is toegestaan	2021
C	0459	Bankgegevens/rekening/rekeningopgave/rekeninghouder/rekeninghouderNP/ naam/voorletters Formaatcontrole verplaatst naar XSD	2021
C	0808	'bSN' is niet valide	2026 v1.0
C	0851	'equityInterestType' moet worden aangeleverd indien een doorleveringverdragsland is aangeleverd (niet zijnde 'US') én 'accountType'="CRS1104" (*Debt or Equity Interest in Investment Entity*)	2026 v2.0