

<b>Processtappen/activiteiten voor uitwisseling gegevens</b>	<b>door</b>	<b>wanneer</b>
Publiceren van de handleiding Financiële Instellingen en de gebruikershandleiding PFGU op de website <a href="http://www.minfin.cw">http://www.minfin.cw</a>	Inspectie	week 8
<b>Registratie van FFI's bij IRS en registratie van relatie FFI met FI in PFGU</b> <i>parallel aan testen van gegevensleveringen aan PFGU voor nieuwe belastingjaar</i>		
De financiële instellingen worden geïnformeerd over de openstelling van de PFGU voor het testen van gegevensleveringen en het leggen van relaties tussen FI's en Sponsors enerzijds en FFI's anderzijds voor het nieuwe belastingjaar	Inspectie	week 9
FI's en Sponsors eraan herinneren om relaties met FFI's te continueren of (wijzigingen) aan te brengen	Inspectie	Week 10
Actuele lijst FFI's downloaden van IRS-site en actualiseren PFGU - toevoegen van een nieuwe FFI en beëindigen van bij de IRS verwijderde FFI's	Inspectie	week 12
Indien nodig het organiseren van een informatiebijeenkomst FI's en (kleine)Trust maatschappijen over wat FATCA vereist aan voorbereidingen (eigen registratie, berichtverkeer, registratie FFI)	Inspectie	week 13
Registeren en actualiseren van Foreign Financial Institutions (FFI) bij de IRS (registratie gebeurt via de web portal van de IRS)	FFI of FI	t/m week 13
Registreren en actualiseren van relaties tussen financiële instellingen in Curaçao (FI) en FFI's voor de gegevenslevering	FI of FFI	t/m week 14
Testperiode voor financiële instellingen en Sponsors om door middel van testbericht met testdata voor het nieuwe belastingjaar te controleren of eigen berichten of invoer de validatie voldoen aan de controles van het XLM-bericht.	FI of sponsor	vanaf week 16
Vastleggen in PFGU dat een FI geen accountholders die US-persons zijn en geen accountholders heeft die een MCAA-land als jurisdiction of residence heeft	FI of Sponsor	week 16
Relatie alsnog leggen tussen FI en FFI als gevolg van rappel	FI of sponsor	week 16
<b>Vrijgeven PFGU voor LEVEREN van gegevens voor uitwisseling FATCA CRS</b> <i>vanaf nu is alleen levering van productiegegevens mogelijk en kunnen relaties FI/Sponsor &lt;-&gt; FFI alleen nog via de Inspectie worden aangepast</i>		
<b>Leveren gegevens door financiële instellingen vanaf week 20</b>		
Inwinnen van leveringen van FI's en controle op XML berichtschema + alerts en notificaties in de vorm van foutmeldingen over de leveringen aan de FI's en beschikbaar stellen	Inspectie	week 20 -22  deadline 31 mei

<b>Verstrekken door de Inspectie aan USA en MCAA-landen</b>		
Kennis nemen van alerts en notificaties en beoordelen + zo nodig een correctielevering doen	FI of sponsor	week 19-23
Controleren op en rappelleren over volledigheid van levering door alle FI's voor alle FFI's (gegevens zijn geleverd voor FFI of er is een 'leeg levering' voor FFI)	Inspectie	week 19-23
Als onvolledigheid is geconstateerd, dan zullen desbetreffende FI's en de Inspectie de stappen voor opnieuw leveren en ontvangen doorlopen.	FI's/Sponsor + Inspectie	Week 19-23
Selecteren, verzamelen financiële gegevens per MCAA-land en USA en verstrekken aan USA en MCAA-landen	Inspectie	week 24-26 deadline 30 juni
Inwinnen gegevens, beoordelen en alerts en notificaties terug zenden aan de Inspectie	IRS en MCAA-landen	week 26-39
Ontvangen en verwerken van alerts en notificaties van USA en MCAA-landen:  <ul style="list-style-type: none"> <li>- Notificaties op berichtniveau handelt de Inspectie zelf af</li> <li>- Notificaties op gegevensniveau voor REPORTING FI's stelt de Inspectie beschikbaar aan de FI of sponsor die de Reporting FI-gegevens leverde</li> </ul>	Inspectie	week 26-39
Verwerken notificaties op gegevensgroep niveau FFI's en leveren van correcties aan de Inspectie	FI/sponsor (+Reporting FI)	week 26-39
Inwinnen van correctieleveringen van FI's en controleren op XML-bericht-schema + alerts en notificaties in de vorm van foutmeldingen over correctieleveringen aan FI's of sponsors beschikbaar stellen	Inspectie	Week 26-39
Verwerken notificaties op gegevensgroep niveau Reporting FI's en leveren van correcties aan de Inspectie	FI/Sponsor (+Reporting FI)	week 26-39
Inwinnen van 2 <sup>e</sup> correctieleveringen van FI's (compleet en correct)	Inspectie	week 26-39
Controleren op en rappelleren over volledigheid van correctielevering door alle FI's voor alle Reporting FI's (op te vatten als opvolging van notificaties)	Inspectie	week 26-39
Als onvolledigheid is geconstateerd, dan zullen betreffende FI's en de Inspectie de stappen voor opnieuw leveren en ontvangen doorlopen.	FI's/sponsor + Inspectie	week 26-39
Selecteren en verzamelen van gecorrigeerde gegevens per MCAA-land en USA en verstrekken aan USA en MCAA-landen	Inspectie	week 26-39
Vaststellen dat verwerking van selecteren en verzamelen correcties goed is verlopen. Datapreparatie uitvoeren en verstrekken van de financiële gegevens aan elk MCAA-land en USA.	Inspectie	week 26-39 deadline 30 september