

Tabla Tipo de Entidades

TIPO DE ENTIDAD		
CÓDIGO	DESCRIPCIÓN	OBSERVACIONES
01	Entidad no Financiera Pasiva	<i>con residencia fiscal en el país o en el exterior, que no sean una institución financiera.</i>
02	Entidad no Financiera Activa	<i>con residencia fiscal en el exterior, que NO sean entidad no financiera pasiva.</i>
FATCA101	Si el titular de la cuenta declarada es una Institución Financiera con titulares documentados que sean personas estadounidenses específicas (Owner-Documented Financial Institution).	
FATCA102	Si el titular de la cuenta es una entidad no estadounidense, distinta de una Institución Financiera, que tiene carácter pasivo, cuando una o varias de las personas que ejercen el control sobre la misma son ciudadanos o residentes de los Estados Unidos de América.	
FATCA103	Si se han efectuado pagos a una institución financiera no participante (Non-Participating FFI).	
FATCA104	Si el titular de la cuenta es una persona estadounidense específica.	