

	<h1>Clases de documento</h1>	Servicio de Coordinación y Apoyo del Área Económica
	Fecha: 13/01/2025	ucpe@ucm.es

Tabla de contenidos

Introducción	2
Cómo usar mejor este documento	3
Clases de documento	4

Introducción

Génesis utiliza documentos contables de diversos tipos, los cuales se identifican por un código referido como *Clase de documento*. La diversidad de códigos y la escasa frecuencia con la que aparecen algunos de ellos provoca que, a veces, sea difícil interpretar determinados informes si no se conoce el significado de esos códigos. Este documento relaciona alfabéticamente algunos de esos códigos con unas breves notas sobre la función del documento que identifican. La lista no pretende ser completa, porque ello le restaría funcionalidad; se pretende ir incorporando nuevos códigos a medida que vaya apareciendo la necesidad. Si quiere que se añada alguno en concreto, solicítelo a la dirección de correo ucpe@ucm.es.



Hemos eliminado algunas clases de documento que dejaron de usarse hace muchos años. Por ello, si hace búsquedas de documentos en los primeros años disponibles de Génesis, podría encontrar algunos no descritos aquí.

Cómo usar mejor este documento

Con el fin de facilitar el uso de la información contenida aquí, los códigos de documento aparecen en su definición rodeados de corchetes:

[AA]

Esto permite usar la función de búsqueda del visualizador con el que lee este documento. Por ejemplo, si está leyendo este documento en formato .PDF y quiere saber qué documento contable es un ZZ (el cual no existe realmente), puede pulsar **Ctrl+F** o escoger la opción de menú Edición -> Buscar... para que aparezca el diálogo de búsqueda. A continuación, escriba como término de búsqueda [ZZ] (**incluyendo los corchetes**) para que le lleve directamente al lugar en el que se define dicho documento contable. Si no incluye los corchetes, puede que la búsqueda le lleve a otra parte del documento donde se mencione el documento contable ZZ.

La información que se indica para cada documento incluye, entre otros, estos datos:

- **Formato de numeración:** se usa aquí los caracteres "##" (almohadilla) para representar dos dígitos variables que coinciden con los dos últimos del ejercicio. Así, para el ejercicio 2010 en adelante se sustituiría "##" por "10", "11", etc. La secuencia "nnnnnn" indica una numeración secuencial, que será continua a lo largo de los años si en el formato de numeración no interviene el ejercicio. Durante los ejercicios 2003 a 2009 se usó un solo dígito para el ejercicio y, por ello, había uno más disponible para la numeración secuencial.
- **Formato de número de orden:** algunos documentos son, a la vez, documentos financieros y órdenes, por lo que incluyen dos tipos de numeración, marcándose el financiero con "(F)" y el presupuestario con "(P)". Las mismas indicaciones del dato anterior se aplican aquí.
- **Documento(s) de anulación:** si el documento es anulable, aquí figuran la/s clase/s de documento con las que se anula.
- **Descripción y notas:** descripción de la función ejercida por la clase de documento y cualquier información adicional.

Clases de documento

Clase doc.	Formato de numer./orden	Doc. anul.	Descripción y notas
[AA]	##1nnnnnnn		Contabilización de activo fijo Documento contable relacionado con capitalizaciones, amortizaciones y bajas de activos fijos.
[AB]	##1nnnnnnn	AB	Documento contable Un documento AB se usa para <i>compensar</i> posiciones de otros documentos. <i>Compensar</i> un documento sirve, dependiendo del documento en cuestión, para conciliarlo, anularlo, incorporarlo a un documento presupuestario... En determinadas ocasiones (si el AB no tiene posiciones y únicamente compensa otros documentos), la anulación de un AB provoca únicamente su marcado como documento anulado, sin implicar la realización de un segundo AB de anulación.
[AR]	2000nnnnnn		Documento de autorización general Documento de fase A sobre crédito retenido, mediante documentos RG o RC, usado en expedientes de subvenciones y aportaciones. Se consume con uno o varios documentos de clase C.
[AT]	##1nnnnnnn		Anulación de tique de ingresos Documento usado para anular un tique de ingresos (DT).
[AX]	##1nnnnnnn	AX	Documento de conciliación Un documento AX compensa posiciones de cuentas financieras. En la práctica, se usa fundamentalmente para las conciliaciones bancarias.
[BA]	##1nnnnnnn		Baja de activo fijo Documento contable usado para realizar bajas de activos fijos.
[C]	3005nnnnnn		Compromiso general Documento contable de fase D usado en expedientes de subvenciones y aportaciones. Se consume con un documento de clase O.
[CD]	1005nnnnnn (P) ##1nnnnnnn (F)	-C, /C	Contraído Previo Documento presupuestario de reconocimiento de derechos. Un CD es al presupuesto de ingresos lo mismo que un OA al presupuesto de gastos.

Clase doc.	Formato de numer./orden	Doc. anul.	Descripción y notas
[CE]	1005nnnnnn (P) ##1nnnnnnn (F)	-E, /E	Contraído Extrapresupuestario Documento extrapresupuestario de reconocimiento de derechos.
[CI]	##1nnnnnnn		Cargos internos Documento de cargos internos de ingresos.
[CM]	1005nnnnnn (P) ##1nnnnnnn (F)	M-, M/	Contraído de matrícula Documento presupuestario de reconocimiento de derechos procedentes de matrículas de alumnos registradas a través de GEA.
[CR]	1005nnnnnn (P) ##1nnnnnnn (F)		Contraído de Remanentes Documento presupuestario de reconocimiento de derechos procedentes de incorporación de remanentes.
[D]	3000nnnnnn		Disposición Documento presupuestario de fase D correspondiente a contratación, consumiendo el crédito de un documento de fase A (actualmente, un RA).
[DC]	3005nnnnn		Disposición de Compras También llamado AD de Compras. Es un documento presupuestario de fase AD correspondiente a contratación. Dejó de usarse en torno a 2022.
[DF]	##750nnnnn	DO	Documento de Facturación Documento que representa una factura emitida por la UCM. Corresponde, por tanto, al presupuesto de ingresos. Los DF se agrupan en CD, de manera similar a como los KR se agrupan en OR, OY u O.
[DI]	1007nnnnnn (P) ##1nnnnnnn (F)	-I, /I	Devolución de ingresos Documento del presupuesto de ingresos para reintegrar un ingreso indebido. Aunque dé lugar a un pago, el tercero debe corresponderse con una entrada de la tabla de deudores (en concreto, ha de ser un deudor CPD) y el pago siempre se realiza por Servicios Centrales, por lo que la vía de pago ha de ser "D" ó "G".

Clase doc.	Formato de numer./orden	Doc. anul.	Descripción y notas
[DJ]	##Iccnnnnn	DO	Factura de ingresos de centros de facturación externa Documento de factura, equivalente a un DF, pero correspondiente a un registro efectuado previamente en una aplicación de facturación externa a SAP. Las dos letras cc dependen de cada centro.
[DK]	##RIccnnnn	DO	Factura rectificativa de ingresos de facturación externa Documento de registro de factura rectificativa de ingresos, equivalente a un DP, pero correspondiente a un registro efectuado previamente en una aplicación de facturación externa a SAP. Las dos letras cc dependen de cada centro. La rectificación puede ser por aumento, disminución, anulación o devolución.
[DM]	1007nnnnnn (P) ##1nnnnnnn (F)	-M, /M	Devolución de matrícula Documento del presupuesto de ingresos para reintegrar un ingreso indebido o en exceso procedente de matrículas, tasas, etc.
[DN]	30070nnnnn		AD de nómina Propuesta de gasto para pagos periódicos a través de la nómina centralizada. Por tratarse de un documento que enlaza con el sistema informático de personal y nóminas, debe contener una primera línea cuyo acreedor será siempre "NOMINAUCM" y, según los casos, una segunda cuyo acreedor ha de ser la Tesorería General de la Seguridad Social (Q2827003A). Dejó de usarse en 2023, ya que desde 2024 todos los gastos comienzan con fase R y se hace, en su lugar, un documento ND.
[DP]	##760nnnnn	DO	Factura rectificativa de ingresos Documento de registro de factura rectificativa de ingresos. La rectificación puede ser por aumento, disminución, anulación o devolución.
[DR]	3000nnnnnn		Disposición referenciada a reserva Es un documento presupuestario de fase AD correspondiente a contratación, que consume el crédito de un RY.
[DT]	##1nnnnnnn		Registro de tique de ingresos Documento de registro recapitulativo de tiques de ingresos. Supone un ingreso, como un DF o un DJ, pero agrupa varias entregas y usa un deudor genérico (W0000022E).

Clase doc.	Formato de numer./orden	Doc. anul.	Descripción y notas
[FC]	4000nnnnnn (P) ##1nnnnnnn (F)		ADO de reintegro de Caja Fija Documento de gastos introducido en 2008 que provoca un reintegro de gastos de Caja Fija sin referenciar ninguna reserva. Hasta el año 2007 se usaba un documento OF para la misma función.
[FJ]	4000nnnnnn (P) ##1nnnnnnn (F)		ADO de reintegro de Caja Fija referenciado a reserva Documento de gastos introducido en 2009 que provoca un reintegro de gastos que referencia una reserva de Caja Fija. Hasta el 14/10/2009 se usaba un documento FR para la misma función.
[FM]	4000nnnnnn (P) ##1nnnnnnn (F)	O-, OF, FR	ADO de Caja Fija ADO de justificación de gastos realizados por el procedimiento de Caja Fija. Para poder dar lugar a la orden de reposición, el acreedor es el código de la Caja Fija de la que se justifican los gastos.
[FR]	4000nnnnnn (P) ##1nnnnnnn (F)		ADO de reintegro referenciado a reserva Documento de gastos que provoca un reintegro de gastos que referencian una reserva (de crédito o de gestión).
[IE]	##70nnnnnn	IE	Aplicación de ingresos extrapresupuestarios Documento del presupuesto de ingresos que se genera al realizar una conciliación de un ingreso bancario con un CE (contraído extrapresupuestario).
[IF]	##70nnnnnn	IF	Aplicación de traspaso de fondos Documento del presupuesto de ingresos que se genera al realizar una conciliación de un cargo bancario en la cuenta de ingresos de un centro por barrido de saldo ordenado por Servicios Centrales. También concilia el ingreso en la cuenta de destino.
[IP]	##70nnnnnn	IP	Aplicación de ingresos presupuestarios Documento del presupuesto de ingresos que se genera al realizar una conciliación de un ingreso bancario con un CD (contraído presupuestario).
[IN]	##20nnnnnn		Ingreso de retribuciones de nómina Documento que refleja ingresos (por compensación o materiales) de fondos correspondientes a pago de nóminas.
[IV]	##1nnnnnnn	KO	Regularización de IVA Documento financiero de regularización de IVA.

Clase doc.	Formato de numer./orden	Doc. anul.	Descripción y notas
[JO]	4000nnnnnn (P) ##1nnnnnnn (F)	OF	Solicitud de Pagos a Justificar sin reserva previa Documento presupuestario de solicitud de pagos a justificar sobre crédito disponible.
[JR]	4000nnnnnn (P) ##1nnnnnnn (F)	FR	Solicitud de Pagos a Justificar con reserva previa Documento presupuestario de solicitud de pagos a justificar sobre crédito retenido. Para crearlo debe haberse registrado previamente una reserva de gestión RG.
[KA]	##20nnnnnn	KO	Anticipo a personal de la UCM Documento de tesorería que informa de una salida de fondos de banco o caja como anticipo a un tercero acreedor.
[KB]	##25nnnnnn	KO	Abono Apunte estadístico que representa un abono que se tramitará por pago en firme (FR, OD, OW).
[KD]	##20nnnnnn	KO	Devolución de anticipo de Caja Fija Documento de tesorería que informa de una entrada de fondos en banco o caja como resultado de la devolución de dinero previamente anticipado a un tercero mediante un KA.
[KE]	##1nnnnnnn		Factura de gastos tramitada por Fundación Documento contable que refleja las facturas de gastos tramitadas por la Fundación General de la UCM, para su inclusión en las liquidaciones de IVA.
[KF]	##25nnnnnn	KO	Pago CF a Tesorería Documento de tesorería utilizado para reintegrar fondos de la Caja Fija por minoración de ésta (en cuyo caso una de las posiciones referencia la cuenta 57800200) o por devolución de fondos de IRPF (referenciando entonces la cuenta 57800100).
[KG]	##20nnnnnn		Justificación PJ Documento normal utilizado para marcar la fiscalización conforme de Intervención al KP correspondiente de una cuenta justificativa de un Pago a Justificar.
[KH]	##20nnnnnn	KO	Compensación factura anticipo Caja Fija Documento de tesorería que sirve para compensar la posición de acreedor de los KJ (facturas de Caja Fija) que cancelan anticipos a particulares. Sustituye al KY de pago que compensa la posición equivalente de KJ no asociados a anticipos a particulares.

Clase doc.	Formato de numer./orden	Doc. anul.	Descripción y notas
[KJ]	##20nnnnnn	KK	Factura de Caja Fija Documento normal que representa una factura registrada para su tramitación por Caja Fija. Tiene cuatro posiciones, de las cuales la primera referencia el acreedor y contiene información sobre la vía de pago y las retenciones (incluyendo IRPF), siendo esta posición compensada cuando se paga la factura mediante un documento KY (o un KH en caso de estar cancelando un anticipo a particulares). La tercera posición referencia la Caja Fija y queda compensada cuando el documento es incluido en una cuenta justificativa de Caja Fija (ADO FM).
[KK]	##20nnnnnn		Anulación de factura de Caja Fija Documento de compensación que se realiza al anular una factura de Caja Fija (documento KJ).
[KL]	##20nnnnnn	KO	Reintegro de Caja Fija Documento normal que representa un abono registrado para su tramitación por Caja Fija. Tiene dos posiciones, una de las cuales referencia el acreedor y contiene información sobre la vía de pago, siendo esta posición compensada cuando se paga el abono (el abono, junto con una o varias facturas del mismo acreedor y vía de pago, da lugar a un neto por el que se genera el documento KY). La otra posición referencia la Caja Fija y queda compensada cuando el documento es incluido en una cuenta justificativa (OF o FR).
[KO]	##20nnnnnn		Anulación Documento normal que anula otro documento. Su aspecto depende del documento anulado, ya que el KO se configura como contra-asiento del documento original, copiando todas sus posiciones con el signo del importe cambiado.
[KP]	##20nnnnnn	KO	Factura de Pagos a Justificar Documento normal que representa una factura registrada para su tramitación por Pagos a Justificar. Comparte estructura con el KJ, excepto en que la tercera posición referencia el código de Pago a Justificar.
[KR]	##25nnnnnn	KR	Factura acreedor Apunte estadístico que representa una factura registrada para su tramitación por ADO de pago centralizado (O, OR u OY). Si la factura ha sido desglosada o contiene varios activos fijos, se creará un documento KR por cada línea de desglose o activo fijo.

Clase doc.	Formato de numer./orden	Doc. anul.	Descripción y notas
[KW]	##350nnnnn	KO	<p>Traspaso Caja Fija</p> <p>Documento normal que representa el ingreso contable de una reposición o ampliación de Caja Fija. Tiene dos posiciones, una referenciando la cuenta de ingresos de Caja Fija (5750xx10) y la otra el código de Caja Fija del centro (CF0xxxx00).</p>
[KX]	##350nnnnn	KO	<p>Traspaso Pagos a Justificar</p> <p>Documento normal que representa el ingreso contable de los fondos de una solicitud de Pagos a Justificar (JO o JR). Tiene dos posiciones, una referenciando la cuenta de ingresos de Pagos a justificar (5750xx10) y la otra el código de Pagos a Justificar del centro (PJ0xxxx00).</p>
[KY]	##1nnnnnnn	KO	<p>Pago acreedor centro</p> <p>Documento normal que representa el pago de una factura de Caja Fija o Pagos a Justificar, o bien de una concesión de anticipo o devolución de fondos de IRPF a Servicios Centrales.</p>
[KZ]	##1nnnnnnn	KO	<p>Pago acreedor UCM</p> <p>Documento normal que representa el pago de una obligación de pago en firme, una devolución de ingresos o un mandamiento de pago extrapresupuestario.</p>
[MP]	5000nnnnnn (P) ##1nnnnnnn (F)		<p>Mandamiento de pago extrapresupuestario</p> <p>Documento de pago extrapresupuestario. Permite realizar una salida de fondos de tesorería sin producir imputación en la contabilidad presupuestaria. Sí produce una imputación en la contabilidad extrapresupuestaria y aumenta el saldo de una cuenta de pagos pendientes de aplicación que deberá ser compensado posteriormente por documentos presupuestarios con pago en formalización.</p>
[ND]	3007nnnnnn		<p>AD de nómina referenciado a reserva</p> <p>Propuesta de gasto para pagos periódicos a través de la nómina centralizada partiendo de una reserva de gestión previa. Por tratarse de un documento que enlaza con el sistema informático de personal y nóminas, debe contener una primera línea cuyo acreedor será siempre "NOMINAUCM" y, según los casos, una segunda cuyo acreedor ha de ser la Tesorería General de la Seguridad Social (Q2827003A).</p>

Clase doc.	Formato de numer./orden	Doc. anul.	Descripción y notas
[O]	4000nnnnnn (P) ##1nnnnnn (F)	O/	Orden de Obligación O de justificación de gastos realizados de un documento previo de fase D (o AD), excepto los correspondientes a AD de nómina. Si el O se ha confeccionado mediante la incorporación de facturas KR, el número de documento de éstas aparecerá en el campo "Texto" de cada línea del documento.
[OA]	4000nnnnnn (P) ##1nnnnnn (F)	O-, OF	Documento ADO ADO de justificación de gastos realizados por el procedimiento de pago centralizado.
[OD]	4000nnnnnn (P) ##1nnnnnn (F)		Documento O de reintegro Documento de gastos que provoca un reintegro de gastos que referencian un documento previo de fase D. Si el O se ha confeccionado mediante la incorporación de facturas rectificativas KB, el número de documento de éstas aparecerá en el campo "Texto" de cada línea del documento.
[OE]	4000nnnnnn (P) ##1nnnnnn (F)		Reintegro de O de logística Documento de gastos que provoca un reintegro de gastos que referencian un documento previo de fase D correspondiente a un expediente de logística.
[OF]	4000nnnnnn (P) ##1nnnnnn (F)		Documento ADO de reintegro Documento de gastos que provoca un reintegro de gastos que no referencian una reserva (ya sea de Caja Fija, de crédito o de gestión).
[OL]	4000nnnnnn (P) ##1nnnnnn (F)	OE	Documento O de Logística O de justificación de gastos realizados de un documento previo de fase D (o AD), correspondiente a un expediente de logística.
[ON]	4002nnnnnn (P) ##1nnnnnn (F)	RN	Documento O de Nómina O de justificación de gastos de un AD de nómina (DN ó ND).
[OR]	4000nnnnnn (P) ##1nnnnnn (F)		Documento ADO referenciado a reserva ADO de justificación de gastos realizados por el procedimiento de pago centralizado, partiendo de una reserva de gestión. Si el ADO se ha confeccionado mediante la incorporación de facturas KR, el número de documento de éstas aparecerá en el campo "Texto" de cada línea del documento.

Clase doc.	Formato de numer./orden	Doc. anul.	Descripción y notas
[OW]	4000nnnnnn (P) ##1nnnnnnn (F)		Reintegro referenciado a RY Documento que provoca un reintegro de gastos justificados previamente mediante documentos OY.
[OY]	4000nnnnnn (P) ##1nnnnnnn (F)	OW	Documento ADO referenciado a reserva de gestión de contratación ADO de justificación de gastos realizados como parte de un contrato menor o basado en acuerdo marco, partiendo de una reserva de gestión de contratación (RY). Si el ADO se ha confeccionado mediante la incorporación de facturas KR, el número de documento de éstas aparecerá en el campo "Texto" de cada línea del documento.
[PV]	##95nnnnnn		Anulación de reconocimiento de deuda Cuando se procesa una factura desde la Consola de Recepción de Facturas, este documento anula el asiento de reconocimiento de deuda VP.
[RA]	20030nnnnn		Documento A de Contratación referenciado a Reserva Es un documento presupuestario de fase A correspondiente a una contratación pública que referencia una reserva previa (un documento RY o RX). Se consume con uno o varios documentos de clase D.
[RC]	1000nnnnnn		Reserva de Crédito Documento presupuestario de reserva para gastos que no corresponden a contratación pública. Reserva una parte del crédito disponible.
[RE]	740nnnnnnn		Factura de logística Documento normal que refleja una factura del módulo de logística. Permanece en estado preliminar hasta que se contabiliza el documento presupuestario en el que se incorpora, por lo que si se tiene que anular desaparece completamente, en lugar de generarse un documento de anulación.
[RG]	1000nnnnnn		Reserva de Gestión Documento presupuestario interno de reserva. Reserva una parte del crédito disponible según las necesidades del centro gestor. El registro de facturas KR que no sean parte de una contratación pública efectúa automáticamente un documento RG desde octubre de 2005.

Clase doc.	Formato de numer./orden	Doc. anul.	Descripción y notas
[RJ]	1000nnnnnn		Reserva de Caja Fija Documento de reserva de Caja Fija. Reserva automáticamente el crédito necesario para hacer frente a una factura de Caja Fija, asegurando así que no se efectúan pagos de tesorería sin que exista crédito adecuado y suficiente.
[RK]	1000nnnnnn		Reserva de no disponibilidad Documento presupuestario centralizado de reserva. Reserva una parte del crédito disponible para evitar su consumo por parte del centro gestor, por motivos de ajuste presupuestario.
[RS]	##20nnnnnn		Retrocesión Representa un ingreso en la cuenta de pagos por devolución de una orden de transferencia. Contiene, además, una segunda posición con el acreedor del que se ha devuelto la transferencia, para iniciar un nuevo pago a éste.
[RX]	1000nnnnnn		Reserva de crédito de contratación anticipada o plurianual Documento presupuestario de reserva de expediente de contratación. Reserva una parte del crédito disponible incluyendo ejercicios futuros, bien por ser una tramitación anticipada, bien por ser una tramitación plurianual.
[RY]	1000nnnnnn		Reserva de gestión de contratación Documento presupuestario de reserva de expediente de contratación. Reserva una parte del crédito disponible incluyendo únicamente ejercicio corriente. Tenga en cuenta que se crea al inicio del expediente, por lo que las facturas registradas con cargo al RY no producen el ajuste automático del importe de la reserva (en otras palabras, debe ajustarlo manualmente para recuperar el crédito sobrante una vez se ha contabilizado la orden presupuestaria con las facturas).
[RZ]	##1nnnnnn		Retrocesión de Servicios Centrales Representa un ingreso en una cuenta general por devolución de una orden de transferencia. Contiene, además, una segunda posición con el acreedor del que se ha devuelto la transferencia, para iniciar un nuevo pago a éste.
[SE]	##1nnnnnn	SN	Carga del extracto Documento contable que refleja un apunte en una cuenta bancaria. Estos documentos se crean automáticamente reflejando cada operación registrada por la entidad bancaria, desde cuyos sistemas informáticos se transfiere cada operación.

Clase doc.	Formato de numer./orden	Doc. anul.	Descripción y notas
[ST]	##1nnnnnnn	SN	Traspaso de fondos Documento contable usado para reflejar la retirada de fondos de de la cuenta bancaria de pagos y depositarlos en la caja efectivo.
[VP]	##90nnnnnnn	PV	Reconocimiento de deuda Cuando se registra una factura en la Consola de Recepción de Facturas, ya sea porque se descarga una factura electrónica desde FACe, o porque se crea una factura manualmente en la consola, se crea un asiento que cuantifica la deuda que para la UCM supone la factura.