

## AJUNTAMENT DE LA TORRE DE FONTAUBELLA

### INFORME D'INTERVENCIÓ

**Títol:** Informe d'execució del primer trimestre de 2026

**Tipus:** Preceptiu

**Identificació del tècnic:**

Biel Llop Guiu, secretari interventor de l'Ajuntament de La Torre de Fontaubella

### FETS

L'Alcaldia ha informat la necessitat de realitzar l'informe d'execució del primer trimestre de 2026.

### FONAMENTS JURÍDICS

La legislació aplicable és la següent:

- Ordre Ministerial HAP/2015/2012, d'1 d'octubre, per la qual es desenvolupen les obligacions de subministrament d'informació previstes en la LOEPSF (OM).
- Llei Orgànica 2/2012, de 27 d'abril, d'estabilitat pressupostària i Sostenibilitat Financera (LOEPSF).
- Real Decret 635/2014, de 25 de juliol, pel qual es desenvolupa el mètode de càlcul del període mig de pagament a proveïdors de les administracions públiques i les condicions i el procediment de retenció de recursos dels règims de finançament, que preveu anteriorment la Llei Orgànica 2/2012 de 27 d'abril, sobre l'estabilitat pressupostària i la sostenibilitat financera.

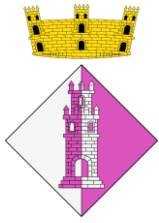
### CONCLUSIONS

#### 4.1. Personal

A data 31/03/2026 la plantilla de personal de l'entitat local és la següent:

Entitat local	Número de persones
Ajuntament de La Torre de Fontaubella	7

L'execució en les despeses de personal de les entitats locals, en termes acumulats i fins al 31/03/2026 és de **25.771,28 €**. Aquests imports inclouen les retribucions bàsiques, les complementàries i la Seguretat Social i altres despeses socials.



## AJUNTAMENT DE LA TORRE DE FONTAUBELLA

### 4.2. Indicadors pressupostaris

El grau d'execució del pressupost d'ingressos en relació a les previsions definitives, en termes acumulats, al primer trimestre de 2026 és del 6,22%. El grau d'execució del pressupost de despeses al primer trimestre de 2026 és del 15,21%.

El nivell de cobrament dels drets reconeguts nets de l'exercici corrent a final del primer trimestre de 2026 és del 76,06 %. El nivell de pagaments de les obligacions reconegudes netes de l'exercici corrent és del 85,23%.

Conseqüentment, per l'exercici corrent i durant aquest trimestre, el pendent de cobrament en termes totals és de 76.052,03 € i el pendent de pagament és de 40.009,90 €.

Per exercici tancats, els pagaments realitzats ascendeixen a 2.582,47 € i el pendent de pagament a 0,00 €. La recaptació fins aquest darrer trimestre relativa a exercicis tancats ha estat de 18.480,18 € i el pendent de cobrament que queda pendent per exercicis tancats és de 41.772,02 €.

La previsió del romanent de tresoreria per a despeses generals a la fi del primer trimestre de 2026 és de 635.112,83 €. No hi ha import a ajustar pel saldo dels comptes 413 (creditors per despeses pendents d'aplicar al pressupost) ni 418 (creditors per devolucions d'ingressos).

En relació al pla de tresoreria vigent cal ressaltar que al finalitzar el primer trimestre de 2026 el líquid disponible a final d'aquest període és de 614.253,71 €.

### 4.3 Període mig de pagament

El Real Decret 635/2014, de 25 de juliol, pel qual es desenvolupa el mètode de càlcul del període mig de pagament a proveïdors de les administracions públiques i les condicions i el procediment de retenció de recursos dels règims de finançament, que preveu anteriorment la Llei Orgànica 2/2012 de 27 d'abril, sobre l'estabilitat pressupostària i la sostenibilitat financera, estableix l'obligatorietat de comunicar, trimestralment el període mig de pagament referit al trimestre anterior al mes en què es comunica.

El període mig de pagament corresponent al primer trimestre de 2026 és de 7,44 dies.

El secretari interventor,

Biel Llop Guiu

Signat electrònicament