

Doublons et avoirs — 11 cas examinés

LINDBERGH FORMATION — 16 rue de Maillé, 91310 Montlhéry · RCS Evry 817 946 114

Document établi le 24/09/2026

2 confirmés, 9 écartés et pourquoi · document fictif

Document fictif — exemple de démonstration

Ce document est produit par le site Blue Lemon Agent pour illustrer ce qu'un agent IA remet à ses utilisateurs. Les sociétés, dossiers, montants et personnes qui y figurent sont inventés. Il n'a aucune valeur juridique, comptable ni commerciale.

Document fictif, produit pour la démonstration. **Un écart écarté est motivé aussi précisément qu'un écart retenu.** Sans cela, la direction financière ne peut ni vérifier le tri, ni le contester.

Pourquoi le contrôle de l'ERP ne les voyait pas

Étape	Ce qui s'est passé	Ce que le contrôle regardait
Le 3 du mois	Facture reçue par courriel, enregistrée sous la référence du fournisseur	Numéro de facture
Le 11 du mois	Même facture reçue par courrier, saisie sous une référence interne	Numéro de facture — donc différent
Conséquence	Deux pièces, un seul dû, deux règlements	Le contrôle a fonctionné : il ne comparait qu'un champ

Les quatre traits comparés ensemble

Trait	Pourquoi il ne suffit pas seul
-------	--------------------------------

Fournisseur	Un fournisseur émet des dizaines de factures
Montant à l'euro près	Des échéances contractuelles portent le même montant
Date de facture	Deux factures peuvent partager une date
Objet de la ligne	Un acompte et son solde partagent l'objet

Les 11 cas, et le sort de chacun

Cas	Nombre	Décision	Motif
Doublons confirmés	2	Remboursement demandé — 47 500 €	4 traits concordants, deux décaissements distincts au relevé
Acompte suivi de son solde	5	Écartés	Montants et échéancier conformes au contrat
Échéances de maintenance	3	Écartés	Contrat annuel à échéances fixes et égales
Avoir compensé	1	Écarté	Compensation retrouvée à la ligne suivante

Ce que la configuration a coûté par le passé

Constat sur 4 exercices	Volume	Issue
Doubles arrivées d'une même facture	7 cas, 121 000 €	5 rattrapées par le fournisseur lui-même, 2 jamais

Ce qui est proposé, et c'est le contrôle qui rapporte le plus pour le moins

d'effort : comparer les quatre traits **avant le bon à payer**, et non trois mois après le décaissement. La récupération d'un règlement parti dépend de la bonne volonté du fournisseur ; un règlement non parti ne dépend de personne.

À fixer par la direction financière

Placement du contrôle des 4 traits dans le circuit du bon à payer : _____

Portée de ce document : le service exploité par Blue Lemon Agent. Pour un agent déployé chez vous, la localisation applicable est celle de l'architecture décrite au devis et vérifiée avant mise en service ; l'exécution locale n'est annoncée que pour la configuration explicitement décrite et recettée au devis ; l'isolation applicable dépend du mode de déploiement décrit au devis, aucune isolation dédiée n'étant présumée ; les mécanismes de chiffrement en transit et au repos, leurs composants et la gestion des clés sont ceux documentés pour l'architecture retenue ; les rôles et permissions sont configurés et recettés pour les identités et systèmes effectivement raccordés ; les événements journalisés, leur contenu, leur durée de conservation et leurs accès sont définis pour le déploiement retenu.