

Trois contrôles proposés — testés sur trois exercices

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

Document établi le 24/09/2026

Chacun chiffré avant décision · 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. **Chaque contrôle proposé est écrit en français, passé sur les trois exercices archivés, et remis avec le nombre de signalements qu'il aurait produits et la part confirmée après examen. Le choix se fait sur des chiffres.**

Ce que les contrôles en vigueur ont arrêté sur l'exercice

Ce qui a été arrêté	Volume	Ce que cela évitait
Doublons confirmés	47	Un même service payé deux fois
Dépassements du montant maximum d'un marché, avant mandatement	31	Une dépense qui se régularise mal et se justifie encore plus mal
Titres émis sur des comptes de tiers soldés	112	Un redevable relancé après avoir payé
Rattachements d'exercice rétablis	174	Une charge portée sur le mauvais exercice

Chaque contrôle est repassé sur l'exercice entier à chaque fin de trimestre. Un contrôle qui ne se remesure pas devient une habitude — **et une habitude ne prouve rien devant un contrôle externe.**

Les trois contrôles nouveaux, écrits et testés

Contrôle proposé	Signalements sur 3 exercices	Confirmés après examen	Recommandation
Facture d'un fournisseur dont le marché est arrivé à échéance	23	19	À ouvrir en premier — c'est celui dont un contrôle externe demande le plus souvent la trace
Écart de plus de 5 % entre le montant du bon de commande et celui de la facture	186	41	Un signalement sur quatre confirmé : bon rendement pour un écart de prix
Deux mandats sur le même service fait	9	9	Neuf sur neuf sur trois ans — peu de volume, aucune fausse alerte

Ce qui est remis pour chaque contrôle avant décision

Élément	Contenu
La phrase du contrôle	En français, telle qu'elle figurera dans les consignes du service
Volume attendu	Nombre de signalements sur trois exercices rejoués
Rendement	Part confirmée après examen
Ce qu'il laisserait passer	Les pièces que le contrôle n'aurait pas arrêtées, listées
Coût de la lecture	Signalements × 6 minutes d'examen

Ouvrir un contrôle ne coûte rien à essayer et rien à refermer : le premier tourne dès l'arrêt de la responsable, avec un premier relevé à J+3. **Les deux autres attendent, et ils ne coûtent rien à laisser en attente.**

À fixer par la collectivité

Contrôle ouvert en premier, et seuil retenu : _____

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.