

Fermeture de caisse — totaux attendus et écarts

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

Document établi le 24/09/2026

Le dossier de décharge constitué au fil de l'eau · 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. **Le total attendu est calculé avant le comptage**, poste de règlement par poste de règlement : **l'écart, s'il y en a un, se voit sur une ligne au lieu de se chercher pendant une heure.**

Ce qui est remis à la fermeture de la régie

Élément	Contenu	À quoi il sert
Total attendu en espèces	Somme des encaissements du jour en numéraire	Comparé au comptage du régisseur
Total attendu en chèques	Avec le détail des tireurs	Repère les tireurs différents du redevable
Total attendu par carte	Rapproché du bordereau du terminal de paiement	Le seul total qui se vérifie hors du quittancier
Fonds de caisse de départ	Repris de la veille	Pour que le calcul se refasse sans l'agent

Quand un écart apparaît — les encaissements classés par vraisemblance

Critère de classement	Pourquoi il désigne souvent la bonne ligne
Montant proche de l'écart	L'écart vient presque toujours d'une seule ligne
Saisi dans la minute qui précède ou qui suit	Deux encaissements enchaînés se confondent
Mode de règlement corrigé en cours de saisie	7 des 9 écarts du trimestre venaient de là

Sur les 76 écarts de remise des cinq exercices, cette liste désignait la bonne ligne 68 fois. La recherche prenait de vingt minutes à une heure et se terminait parfois sans explication ; **sur le trimestre d'essai, 9 écarts, 9 expliqués le soir même, aucun reporté au lendemain.**

Le dossier de décharge, constitué jour après jour

Ce qui est archivé chaque soir	Pourquoi
Le quittancier du jour	La trace des recettes encaissées, numérotée
Le relevé de fermeture	Totaux attendus, comptage, écart et ligne qui l'explique
Le bordereau du terminal de paiement	Le seul justificatif extérieur au quittancier
Chaque remise au comptable public	Avec le total du quittancier en regard du montant remis

Un déficit de caisse est imputable au régisseur jusqu'à ce qu'il en soit déchargé — et ce qui le protège n'est pas la prudence, c'est la trace. Ce trio de pièces se rassemble aujourd'hui à la main ; il s'archive désormais tout seul, dans le même dossier daté.

Les 9 écarts du trimestre d'essai

Mesure	Valeur
Écarts constatés	9
Expliqués le soir même	9
Reportés au lendemain	0
Montant du plus élevé	Inférieur à 15 €
Dus à un mode de règlement saisi pour un autre	7

À fixer par la collectivité

Durée de conservation du dossier de fermeture arrêtée par la commune : ____ mois

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.