Schemat struktury Systemu Kontroli Wewnętrznej w Banku Spółdzielczym w Iłży

Trzecia linia obrony	**AUDYT WEWNĘTRZNY** Ocena zaprojektowania, adekwatności, skuteczności oraz efektywności mechanizmów kontrolnych oraz systemu zarządzania ryzykiem: zapewnienie oparte o ryzyko, działalność zapewniająca oraz doradztwo.	**SSOZ BPS**	**RADA NADZORCZA SSOZ BPS**
Druga linia obrony	**FUNKCJE NADZORCZE** Ustanowienie ram kontrolnych, ocena działalności I linii obrony + testowanie kluczowych mechanizmów kontroli (matrycy funkcji kontroli).	**BANK SPÓŁDZIELCZY W IŁŻY**	**RADA NADZORCZA BANKU SPÓŁDZIELCZEGO W IŁŻY**
Pierwsza linia obrony	**OPERACJE BIZNESOWE, FUNKCJE OPERACYJNE** Wdrożenie zasad kontroli: właścicielstwo procesów, procedury operacyjne i adekwatne do ryzyka zaprojektowanie mechanizmów kontrolnych.	**BANK SPÓŁDZIELCZY W IŁŻY**	**RADA NADZORCZA BANKU SPÓŁDZIELCZEGO W IŁŻY**