CYNGOR GWYNEDD

PWYLLGOR	**PWYLLGOR ARCHWILIO**
DYDDIAD	**29 MEHEFIN 2009**
TEITL	**ADRODDIAD BLYNYDDOL "PENNAETH ARCHWILIO MEWNOL" 2008/09**
PWRPAS YR ADRODDIAD	**MYNEGI BARN ARCHWILIO MEWNOL AR YR AMGYLCHEDD REOLAETH GYFFREDINOL O FEWN YR AWDURDOD**
AWDUR	**DEWI MORGAN, UWCH REOLWR ARCHWILIO A RISG**
GWEITHREDIAD	**DERBYN YR ADRODDIAD**

---

1. CYFLWYNIAD

1.1 Fel "Pennaeth Archwilio Mewnol" Cyngor Gwynedd yn unol â gofynion Côd Ymarfer CIPFA ar gyfer Archwilio Mewnol mewn Llywodraeth Leol yn y Deyrnas Unedig, mae gofyn arnaf i ddarparu sicrwydd i'r awdurdod ar y system gyflawn o reolaeth fewnol yn yr awdurdod. Wrth roi fy marn, dylid nodi na all sicrwydd fyth fod yn llwyr. Y mwyaf y gall gwasanaeth archwilio mewnol ei ddarparu i'r Cyngor ydi sicrwydd rhesymol nad oes gwendidau mawr yn y system gyfan o reolaeth fewnol.

1.2 Wrth asesu'r lefel sicrwydd i'w roi, rwyf wedi ystyried pob archwiliad sy'n berthnasol i 2008/09 ac unrhyw weithrediad dilynol parthed archwiliadau o'r cyfnod yma a chyfnodau blaenorol.

2. SICRWYDD CYFFREDINOL

2.1 Yn fy marn i, mae gan Cyngor Gwynedd fframwaith gadarn o reolaeth fewnol er mwyn cynnig sicrwydd rhesymol parthed cyflawniad effeithiol ac effeithlon o amcanion y Cyngor, gan fod y camau a gymerwyd gan y Cyngor yn ystod y flwyddyn ariannol i sefydlu a cryfhau rheolaethau mewnol ac i sicrhau fod argymhellion i gywiro gwendidau a adnabuwyd gan Archwilio Mewnol wedi bod yn foddhaol.

2.2 Ystyriaethau

Er mwyn rhoi fy marn ar ddigonolrwydd y systemau rheolaeth fewnol, rwyf wedi ystyried y canlynol:

- Yn gyffredinol, canfuwyd rheolaeth fewnol dda o fewn pob un o wasanaethau'r Cyngor yn unigol.
- Ble canfuwyd gwendidau arwyddocaol mewn rheolaeth fewnol, cafodd y materion hyn eu cywiro gan swyddogion y Cyngor, neu fe dderbyniasont sylw gan y Pwyllgor Archwilio.
- Nid yw Archwilio Mewnol wedi dibynnu ar unrhyw waith gan gyrff archwilio allanol er mwyn dod i'r farn yn yr adroddiad yma.

3. GWAITH ARCHWILIO

3.1 Gwaith a gyflawnwyd

3.1.1 Mae 95% o'r gwaith a gynlluniwyd ar gyfer 2008/09 wedi ei gyflawni. Mae rhestr o'r archwiliadau o gynllun 2008/09 sydd wedi cyfrannu at y farn a fynegir yn yr adroddiad hwn wedi eu rhestru yn Atodiad 1.

3.1.2 Ble nad oedd adroddiad terfynol unrhyw archwiliad a restrir yn Atodiad 1 wedi ei rhyddhau cyn 1 Ebrill 2009, roedd y gwaith ym mhob un ohonynt yn cwmpasu'r amgylchedd reolaeth yn ystod blwyddyn ariannol 2008/09, ac roedd canlyniadau'r profion yn ddigonol at bwrpasau fy ngalluogi i roi barn ar yr amgylchedd reolaeth.

3.1.3 Yn ogystal â'r adroddiadau arferol o'r cynllun, adroddwyd i'r Pwyllgor Archwilio yn Rhagfyr 2008 am adneuon y Cyngor gyda Banc Heritable, oedd wedi ei roi yn nwylo'r gweinyddwyr.

3.2 Addasiadau i'r Cynllun

Adroddwyd ar addasiadau i'r cynllun archwilio yn rheolaidd i'r Pwyllgor Archwilio yn ystod y flwyddyn.

3.3 Adnoddau Archwilio Mewnol

3.3.1 Mae Atodiad 2 yn cynnwys dadansoddiad o'r defnydd o adnoddau Archwilio Mewnol yn ystod 2008/09. Roedd y dyddiau cynhyrchiol a gyflenwyd er mwyn cwblhau archwiliadau yng Nghyngor Gwynedd yn y cyfnod rhwng 1 Ebrill 2008 a 31 Mawrth 2009 yn 1,736 diwrnod, o'i gymharu â 1,579 diwrnod am yr un cyfnod yn 2007/08.

3.3.2 Yn ystod y flwyddyn gwelwyd peth trosiant staff, oedd yn golygu fod swyddi wedi bod yn wag am gyfnodau. Fodd bynnag, cafwyd ail-strwythuro llwyddiannus yn ystod y flwyddyn, gyda penodiadau newydd o staff sy'n arddangos gwir botensial. Hefyd, roedd nifer o swyddogion Archwilio Mewnol yn astudio am gymhwysterau proffesiynol:

- Arweinydd Tîm ac Uwch Archwiliwr yn astudio am gymhwyster ACCA
- Uwch Archwiliwr yn astudio am gymhwyster CIPFA
- Uwch Archwiliwr yn astudio am gymhwyster IIA (Institute of Internal Auditors)

Mae 3 o swyddogion yr Uned â chymhwyster CIPFA llawn, ac mae gan yr Uwch Archwiliwr (TG) gymhwyster archwilio cyfrifiaduron ISACA.

3.3.3 Gwelir fod lleihad cyffredinol wedi bod yn nifer y ddyddiau digynnyrch yn ystod y flwyddyn ar feysydd megis gweinyddiaeth a "Gwaith Cefndirol", sydd wedi cyfrannu at y cynnydd o 10% yn yr adnodd y bu'n bosib ei gyfrannu i archwilio rheolaethau mewnol Cyngor Gwynedd yn ystod 2008/09 o'i gymharu â'r flwyddyn flaenorol. Unwaith eto, ni fu angen ddefnyddio staff asiantaeth allanol dros dro, er gwaethaf swyddi gwag, yn ystod 2008/09.

4. SICRWYDD GWEITHREDOL

4.1 Cafodd yr archwiliadau a gyflawnwyd ac sy'n berthnasol i flwyddyn ariannol 2008/09 eu hystyried gan y Pwyllgor Archwilio yn ei gyfarfodydd rheolaidd a gynhalwyd ar:

- 26 Mehefin 2008
- 30 Medi 2008
- 18 Rhagfyr 2008
- 12 Mawrth 2009
- 29 Mehefin 2009.

4.2 Tra'n cynnal yr archwiliadau hyn rhoddwyd sylw penodol i'r trefniadau yn eu lle er mwyn sefydlu rheolaeth fewnol gadarn ac amddiffyniadau yn erbyn twyll.

4.3 Ble'n berthnasol, caiff adroddiadau archwiliad mewnol eu categoreiddio er mwyn rhoi barn archwilio gyffredinol ar amgylchedd reolaeth y system neu sefydliad benodol dan sylw. Cafodd pob argymhelliad a gyflwynwyd o fewn yr adroddiadau eu gwneud er mwyn cryfhau'r rheolaethau mewnol sydd yn lliniaru risgiau gweithredol, ac i sefydlu ymarfer da.

4.4 O'r adroddiadau perthnasol i gynllun archwilio 2008/09 a dderbyniodd gatergori Barn 'A' i 'CH', derbyniodd 80% farn 'A' neu 'B' sy'n welliant arwyddocaol ar y flwyddyn flaenorol, pan roedd y ffigwr oddeutu 70%. Ni dderbyniodd unrhyw adroddiad farn 'CH'.

4.5 Derbyniodd tua 95% o'r archwiliadau dilyniant oedd wedi eu cynnwys yn benodol yng nghynllun 2008/09 neu a ryddhawyd yn y cyfnod 1 Ebrill 2008 i 31 Mawrth 2009 farn "Derbyniol" neu "Rhagorol", gan gynnwys pob un oedd yn berthnasol i systemau ariannol craidd. Mae hyn yn awgrymu fod trefniadau cadarn o fewn yr awdurdod i weithredu argymhellion archwilio er mwyn cryfhau rheolaethau mewnol a rheoli risg.

5. PERFFORMIAD ARCHWILIO

5.1 Roedd canlyniadau dangosyddion perfformiad y gwasanaeth archwilio mewnol yn ystod 2008/09 fel a ganlyn:

Disgrifiad dangosydd	Perfformiad 2007/08	Targed blwyddyn 2008/09	Canlyniadau 2008/09
% o'r Cynllun Archwilio wedi ei gwblhau	96%	95%	**95%**
% archwiliadau a gwblhawyd o fewn amser yn y cynllun ('tolerance' 10%)	85%	85%	**58%**
% o waith dilyniant sydd yn cael ei gwblhau o fewn amserlen a bennwyd ar adeg yr archwiliad gwreiddiol	74%	80%	**95%**
Nifer y Safonau Archwilio ble ceir cydymffurfiaeth llawn yn ôl adolygiad Swyddfa Archwilio Cymru o'r gwasanaeth	11 allan o 11	11 allan o 11	**8 llawn, 3 rhannol**
Dyddiau cynhyrchiol fel % o'r cyfanswm sydd ar gael (heb gynnwys gwyliau)	64%	71.6%	**71%**
Cyfran o'r adroddiadau dilyniant Archwilio Mewnol [a ryddhawyd yn derfynol rhwng 1 Ebrill 2008 a 31 Mawrth 2009] yn cyrraedd barn "Derbyniol" neu well (mesur corfforaethol)	94%	90%	**95%**

5.2 Ni lwyddwyd i gyrraedd rhai targedau am y rhesymau canlynol:

% archwiliadau a gwblhawyd o fewn amser yn y cynllun ('tolerance' 10%): roedd perfformiad yn erbyn y dangosydd yma dros y flwyddyn ymhell o dan y targed. Bu newidiadau staffio a rheolaethol yn ystod y flwyddyn i anelu i wella perfformiad ar y dangosydd yma, a teg dweud fod rhesymau am fynd dros yr amser a ganiateir yn amrywio o un archwiliad i'r llall a hefyd o un archwiliwr i'r llall. Er mwyn mynd i'r afael ymhellach â'r sefyllfa yma, bwriedir gofyn i bob archwiliwr ac arweinydd tîm am esboniad ysgrifenedig pob tro y bydd archwiliad yn mynd dros yr amser a ganiatawyd yn y cynllun ar ei gyfer.

Dyddiau cynhyrchiol fel % o'r cyfanswm sydd ar gael (heb gynnwys gwyliau): Ceir dadansoddiad llawn o'r amser digynnyrch yn Atodiad 2. Gwelir o'r tabl fod gwelliant sylweddol wedi bod yn ystod 2008/09 o'i gymharu â'r flwyddyn flaenorol, ac mai prin iawn o'r targed oedd perfformiad yr Uned ar ddiwedd y flwyddyn. Bu gwelliant cyson yn ystod y flwyddyn – disgwylir y bydd hyn yn cael ei gario trosodd i 2009/10. Ceir esboniad pellach ym mharagraff 3.3 uchod.

Nifer y Safonau Archwilio ble ceir cydymffurfiaeth llawn yn ôl adolygiad Swyddfa Archwilio Cymru o'r gwasanaeth: Cyflwynwyd adolygiad blynyddol SAC i'r Pwyllgor Archwilio yn ei gyfarfod ar 26 Mehefin 2008. Ynddo, roedd yr archwilwyr allanol yn cymharu Archwilio Mewnol yn erbyn Côd Ymarfer CIPFA ar gyfer Archwilio Mewnol mewn Llywodraeth Leol yn y Deyrnas Unedig. Daethant i'r casgliad fod y gwasanaeth yn cyrraedd 8 o'r safonau hyn yn llawn, ond fod agweddau o'r 3 safon arall lle roedd angen gwella. Gweler rhan 6 isod am esboniad llawn.

6. CYDYMFFURFIAETH Â'R CÔD YMARFER

6.1 Mae Swyddfa Archwilio Cymru yn mesur Archwilio Mewnol yn erbyn gofynion Côd Ymarfer CIPFA ar gyfer Archwilio Mewnol 2006. Adroddodd Swyddfa Archwilio Cymru ym Mehefin 2008 fod gan Cyngor Gwynedd wasanaeth Archwilio Mewnol effeithiol sy'n cydymffurfio ar y cyfan â safonau y Côd Ymarfer.

6.2 Roedd adroddiad y archwiliwr allanol yn nodi fod Archwilio Mewnol wedi cyrraedd y safonau canlynol:

- Cwmpas yr Archwiliad Mewnol
- Moeseg i Archwilwyr Mewnol
- Pwyllgor Archwilio
- Cydberthnasau
- Staffio, hyfforddiant a datblygiad proffesiynol parhaus
- Strategaeth Archwilio a Chynllunio
- Gofal Proffesiynol Priodol
- Cyflwyno Adroddiadau

Adroddwyd mai yn rhannol yr oedd Archwilio Mewnol yn cyrraedd y safonau canlynol:

- Annibyniaeth – *oherwydd cyfrifoldebau eraill yr Uwch Reolwr Archwilio a Risg yn ychwangeol i Archwilio Mewnol.*
- Cyflawni gwaith archwilio – *gan nad oedd nodyn briffio ffurfiol yn cael ei anfon i reolwyr ar gychwyn archwiliadau, a gan fod fformat papurau gwaith yn amrywio rhwng y 4 tîm o fewn yr uned.*
- Perfformiad, ansawdd ac effeithiolrwydd – *nid oedd y llawlyfr archwilio i staff yn gyfoes.*

6.3 Roedd yr adroddiad yn cynnwys 5 o argymhellion. Mae'r tabl isod yn dangos yr ymateb i'r argymhellion hyn:

Argymhelliad		**Sylwadau / Cynnydd**
A1	Ailystyried rôl a chyfrifoldebau Pennaeth Archwilio Mewnol.	Adroddodd y Pennaeth Cyllid i'r Pwyllgor Archwilio ym Mehefin 2008 nad yw'r argymhelliad yma yn adlewyrchiad ar yr Uned Archwilio Mewnol gan mai ef fel Pennaeth Cyllid yn hytrach na'r Rheolwr Archwilio a Risg sy'n gyfrifol am gyfrifoldebau'r Rheolwr a bod y cyfrifoldebau hynny yn ychwanegu at statws y swydd.
A2	Paratoi, trafod a chytuno ar nodyn briffio gyda rheolwyr perthnasol ar gyfer pob archwiliad.	Hyn bellach yn ei le – mae disgwyl ar archwilwyr i baratoi nodyn briffio ffurfiol ar gyfer pob archwiliad, sydd i'w adolygu gan yr Uwch Reolwr Archwilio a Risg fel rhan o'r trefniadau sicrhau ansawdd.
A3	Safoni'r dulliau gwaith a'r broses o ddogfennu'r archwiliad ar draws y timau o fewn yr adran Archwilio Mewnol.	Yn ystod 2008/09 datblygwyd systemau a threfniadau ar gyfer defnyddio papurau gwaith eletronig, er mwyn mynd i'r afael â'r mater yma. Mae'r trefniadau newydd yn cynnig ffordd o gofnodi gwaith ac adrodd ar archwiliadau mewn modd gyson ar draws yr Uned. Erbyn dechrau 2009/10 disgwylir y bydd pob archwiliad yn cael ei gynnal yn y modd yma.
A4	Sicrhau y caiff y rhesymeg sy'n ategu'r barn a ddyrannir ei dogfennu, ac y caiff ei hategu'n ddigonol gan ganfyddiadau cyffredinol yr archwiliad.	Os oes amheuaeth am farn archwiliad, yr Uwch Reolwr Archwilio a Risg sydd â'r gair olaf, a bydd yn nodi ei resymeg ar y ffeil. Defnyddir y dull yma os oes amwyster neu ddadl gyda'r cwsmer ynglyn â'r categori barn yn unig.
A5	Cadarnhau polisïau a gweithdrefnau mewn llawlyfr archwilio cyfoes, ac ar ôl hynny, eu hadolygu'n rheolaidd a'u diweddaru i adlewyrchu newidiadau o ran arferion a safonau gwaith.	Llawlyfr newydd wedi ei baratoi a'i gyflwyno i staff.

6.4 Ymhellach, mae Archwilio Mewnol wedi datblygu cynllun gweithredu ar gyfer sicrhau cydymffurfiaeth â'r Côd Ymarfer mewn meysydd lle nad oes cydymffurfiaeth llwyr ar hyn o bryd.

7. CYNLLUN ARCHWILIO MEWNOL 2009/10

7.1 Cyflwynwyd cynllun archwilio mewnol drafft ar gyfer 2009/10 i'r Pwyllgor Archwilio yn ei gyfarfod ar 12 Mawrth 2009. Mae'r cynllun terfynol wedi ei gynnwys yn Atodiad 3.

8. ARGYMHELLIAD

8.1 Gofynnir i'r Pwyllgor dderbyn yr adroddiad yma fel adroddiad blynyddol ffurfiol yr Uwch Reolwr Archwilio a Risg yn unol â gofynion y Côd Ymarfer ar gyfer Archwilio Mewnol mewn Llywodraeth Leol yn y Deyrnas Unedig.

<u>Gwaith o'r Cynllun sydd wedi cyfrannu at y farn archwilio yn yr adroddiad blynyddol yma:</u>

CORFFORAETHOL

Trosolwg o Deithio Cyffredinol
Rheolaeth Corfforaethol - Trefniadau Awdurdodi Swyddogion
Cyfrannu at Ddarparu'r Datganiad Llywodraethu Blynyddol
Cofrestr Contractau Corfforaethol
Rhestrau Contractwyr Cymeradwy
Contractau: Arian Dargadw
Rheoli Contractau: Adrodd ar Or-wariant
Contractau - Gwirio Eithriadau
Menter Twyll Genedlaethol (NFI)
TGCh: Gwaith Gwrth-Dwyll
Contractau SBIG

ADRAN Y PRIF WEITHREDWR

GWASANAETH POLISI A PHERFFORMIAD

Caffael

Cytundebau Caffael Corfforaethol - rheoli cytundebau ar ôl eu gosod
Prosiect e-Gaffael

Rheoli Perfformiad a Phrosiectau

Prosiect System TG Gwasanaethau Darparu

Ymchwil a Gwybodaeth

Allbwn Prosiectau Ymchwil

CYFADRAN ADNODDAU

GWASANAETH ADNODDAU DYNOL

Polisi Personel

Trefniadau penodi - cymwysterau, rhinweddau hanfodol, canolwyr ayb

GWASANAETH CEFNOGAETH GOFAL CWSMER

Gofal Cwsmer

Canolfan Gyswllt Galw Gwynedd

Stadau Eiddo

Gwaredu Eiddo'r Cyngor

Technoleg Gwybodaeth

Rheolaethau Trwyddedu Meddalwedd (Corfforaethol)
Rheolaethau Trwyddedu Meddalwedd (Ysgolion)
Diogelwch Rhwydwaith (gan gynnwys Mynedfa Citrix)
TGCh: Rhannu Gwybodaeth
Rheolaeth Cyfluniad
Meddalwedd Atal "Malware"
Rheolaeth Capasiti Caledwedd

GWASANAETH CYLLID

Arianwyr

Systemau derbyn arian
Gweinyddiaeth Tocynnau Mantais Trafnidiaeth Gyhoeddus

Budd-daliadau

Taliadau Dewisol

Cyflogau

Trefniadau Cychwyn, Addasiadau a Therfynu Gweithwyr
Gweithredu'r Adolygiad Tâl Lleol

Cyfrifeg Ganolog

Trosglwyddo a Chysoni System Bwydo'r Prif Gyfriflyfr

Effeithlonrwydd y Strwythr Codio

Incwm-Dyledwyr

System Dyledwyr - trefniadau atal biliau

Taliadau-Credydwyr

Profion CAATs ar y System Credydwyr

Uned Taliadau - Rhannu Dyletswyddau

Trefniadau Anfonebu Mewnol

Adolygu Trothwyon Gwirio

Trosglwyddiadau o systemau ariannol ysgolion

Treth Cyngor

Treth Cyngor - Eithriadau, Tai gwag ayb

Treth Cyngor - cofrestru eiddo newydd

Yswiriant a Rheoli Risg

Trefniadau Yswiriant

GWASANAETH GWEINYDDOL A GWARCHOD Y CYHOEDD

Cofrestru

Pridiannau Tir

Gwasanaethau Aelodau

Treuliau Aelodau

CYFADRAN AMGYLCHEDD

AR DRAWS Y GYFADRAN

Asiantaeth Cefnffyrdd Gogledd Cymru - Gwasanaeth Twneli

GWASANAETH CYNLLUNIO A THRAFNIDIAETH

Cynllunio

Cynllunio - Gorfodaeth

Gofal stryd a thrafnidiaeth integredig

Incwm Ffioedd Trafnidiaeth

Trwyddedau Adeiladwaith ar y Stryd

Siwrne Saff

GWASANAETH PRIFFYRDD A BWRDEISTREFOL

Uned Comisiynu

Strategaeth Gwastraff - Datblygiadau Rhanbarthol

Uned Darparu Bwrdeistrefol

Cynnal Tiroedd

Uned Darparu Priffyrdd

Defnydd Is-Gontractwyr, Uned Darparu Gwaith

GWASANAETH YMGYNGHORIAETH GWYNEDD

Adeiladu a Pheirianneg

Cydymffurfiaeth â rheoliadau Contruction Design Management (CDM)

Ar draws y gwasanaeth

Contractau Cyfredol: Ymgynghoriaeth Gwynedd

Cyfrifon Terfynol: Ymgynghoriaeth Gwynedd

UNED GEFNOGOL AMGYLCHEDD

Prosesu Costau Teithio

CYFADRAN DATBLYGU

GWASANAETH DYSGU GYDOL OES

Gwasanaethau Ieuenctid a Chymuned a Chyllid Myfyrwyr

Canolfan Awyr Agored Rhyd Ddu

Hamdden a Datblygu Chwaraeon

Canolfan Hamdden Arfon, Caernarfon

Canolfan Denis Arfon

Canolfan Hamdden Penllyn, Y Bala

Trefniadau Cau Pwll Nofio Harlech

GWASANAETH ECONOMI AC ADFYWIO

Adfywio Cymunedol
Rhaglen Cymunedau'n Gyntaf
Cynllunio Strategol ac Ariannu
Cyfrifon Terfynol: Uned Adfywio
Hyfforddiant Gwynedd
Gweinyddiaeth a Rheolaeth Hyfforddiant Gwynedd
Sgiliau a Mentergarwch
Llwyddo'n Lleol
GWASANAETH PLANT A THEULUOEDD
Adnoddau (Plant a Theuluoedd)
Plant - Lleoliadau All-Sirol
Plant - Lwfansau Mabwysiadu, Gorchymyn Preswyl a Gwarcheidiaeth Arbennig
Canolog (Plant a Theuluoedd)
System Integredig Plant
GWASANAETH YSGOLION
Ategol
Grant Ysgolion Bro Llywodraeth Cynulliad Cymru 2007-08
Grant Gwisg Ysgol Llywodraeth Cynulliad Cymru 2007-08
Grant Trosglwyddo Rhwng Cyfnodau Allweddol 2 a 3
Grant Gwella Adeiladau Ysgolion
Grant Addysg ôl-16
Ysgolion Cynradd
Dyletswyddau Llywodraethwyr (Ysgolion Cynradd)
Rheolaeth Gyllidebol mewn Ysgolion Cynradd
Gosodiadau Ysgolion Cynradd
UNED GYLLID DATBLYGU
Fformiwla Cyllido Ysgolion
CYFADRAN GOFAL
GWASANAETH TAI
Rheolaeth a Rhenti a Thai Cefnogol
Cyfraniadau Gwresogi gan Denantiaid
Tai Sector Breifat
Menter "Yma i Helpu"
Uned Weithredol Cynnal a Chadw Tai
Cyfrifon Terfynol: Tai
Cynnal a Chadw Tai Cyngor - Llif Gwaith
GWASANAETHAU CYMDEITHASOL
Anabledd Corfforol
Anabledd Corff - Rheolaeth Bathodynau Glas
Anabledd Corff - Cytundeb Gwasanaeth Cyd-Storfa
Anabledd Dysgu
Anabledd Dysgu - Gofal Dydd Preifat
Cofrestr Anabledd Dysgu - rheolaethau sicrhau cyflawnder
Ar draws y gwasanaeth
Gwasanaethau Cymdeithasol: Trefniadau Ar Alwad a Brys
Grantiau Gwasanaethau Cymdeithasol
Costau Gweithwyr Cefnogol
Pobl Hyn
Rheolaeth Cytundeb Apetito
GWASANAETHAU DARPARU
Arlwyo
Pryniant Bwyd a Rheolaeth Stoc
Dydd a Phreswyl
Cartref Henoed Plas Hafan, Nefyn

Cartref Henoed Plas Ogwen, Bethesda
Cartref Henoed Plas Pengwaith, Llanberis
Cartref Henoed Hafod y Gest, Porthmadog
Cartref Henoed Plas Gwilym, Penygroes
Cartref Henoed Hafod Mawddach, Abermaw
Cartref Henoed Bron y Graig, Y Bala
Cartref Henoed Bryn Llewelyn, Llan Ffestiniog
Cartref Henoed Bryn Blodau, Llan Ffestiniog
Cartref Henoed Llys Cadfan, Tywyn
Rhoddion i Staff Cartrefi Preswyl
Eiddo Gwasanaethau Darparu - Comisiynu Gwaith
Anabledd Dysgu - Canolfannau Dydd (Arfon)
Anabledd Dysgu - Canolfannau Dydd (Dwyfor)
Anabledd Dysgu - Canolfannau Dydd (Meirionnydd)

Gofal Cartref

Rheolaeth Cyflogau Gofalwyr Cartref

UNED GEFNOGOL GOFAL

Iechyd a Diogelwch Gweithwyr Gofal

UNED POLISI A PHERFFORMIAD GOFAL

Casglu Data Gwasanaethau Cymdeithasol at bwrpasau Rheoli Perfformiad

Dadansoddiad Amser Archwilio Mewnol 1 Ebrill 2008 – 31 Mawrth 2009:

2007/08			2008/09
3,077	**Cyfanswm dyddiau**		2,951
516	**Llai Gwyliau (Statudol ac Anstatudol)**		411
2,561	**Cyfanswm y dyddiau ar gael**		**2,540**
	Llai:		
25	Gwyliau Arbennig		23
46	Salwch		48
79	Hyfforddiant:	Cymhwyster Proffesiynol	22
194		Arall	116
2,217	**Dyddiau ar gael**		**2,331**
	Llai Amser di-gynnyrch:		
56		Gweinyddiaeth	53
8		Teithio na ellid mo'i dosrannu	6
75		Gwaith Cefndirol	52
126		Cyfarfodydd	134
42		Cofnodi a Rheoli Amser	38
2		Rheolaeth Gyffredinol	1
8		Staff - penodi a datblygu	4
186		Rheolaeth Archwilio	180
12		Gwerthuso	14
0		Cyflwyno Hyfforddiant	11
2		Arfanu Swyddi	0
0	Ychwanegu:	Dyddiau gan staff asiantaeth	0
62	Llai: gwaith rheolaethol arall (Rheolwr Archwilio a Risg)		39
1,638	**Cyfanswm dyddiau cynhyrchiol**		**1,799**
59	Llai: gwaith i gyrff allanol		63
1,579	**Cyfanswm dyddiau cynhyrchiol, Cyngor Gwynedd**		**1,736**

Dadansoddiad o ddefnydd dyddiau cynhyrchiol Cyngor Gwynedd:

Math o waith	**Dyddiau**	**Fel %**
Cwblhau gwaith blwyddyn flaenorol	179	10.33%
Cynghori	67	3.86%
Gwaith Cynllun 2008/09	1,282	73.83%
Gwaith dilyniant (ddim yn y cynllun)	93	5.34%
Gwaith Ymatebol/Archwiliadau Arbennig	115	6.64%
Cyfanswm	**1,736**	**100.00%**

Cynllun Archwilio Mewnol 2009/10

Côd yr Archwiliad	Enw'r Archwiliad	Dyddiau
CORFFORAETHOL		
1-CORFF-02/2010	Defnydd Ymgynghorwyr	**20.00**
1-CORFF-09/2010	Trefniadau eithrio o'r gyfundrefn hyfforddi gorfforaethol	**15.00**
1-CPGV-01/2010a	Fframwaith Lywodraethu Gorfforaethol	**20.00**
1-CPGV-01/2010ags	Cyfrannu at Ddarparu'r Datganiad Llywodraethu Blynyddol	**20.00**
1-CPGV-01/2010b	Llywodraethu Corfforaethol - Adolygiad Cymharol	**10.00**
1-CTRT-04/2010a	Rheoli Contractau - Ymweliadau Safle	**6.00**
1-CTRT-04/2010b	Rheoli Contractau - Bondiau Perfformiad	**4.00**
1-CTRT-04/2010c	Rheoli Contractau - Contractau SBIG	**10.00**
1-CTRT-06/2010	Telerau Contractau a Dogfennau Tendro	**5.00**
AN-ACY-03/2010	Rheolaeth Gyllidebol	**25.00**
AO-ARL-05/2010	NFI (Y Fenter Twyll Genedlaethol)	**40.00**
BE-POL-07/2010	Dangosyddion Perfformiad Corfforaethol	**25.00**
ADDYSG		
Adnoddau		
4-DAT-YSG-TRAF/2010	Cludiant i Ysgolion	**12.00**
Consortiwm Addysg		
4-DAT-X-ADD/2010brec	Grant y Fenter Brecwastau Am Ddim mewn Ysgolion Cynradd	**10.00**
4-DAT-X-ADD/2010bro	Grant Ysgolion Bro Llywodraeth Cynulliad Cymru	**5.00**
4-DAT-X-ADD/2010ks23	Grant Trosglwyddo Rhwng Cyfnodau Allweddol 2 a 3	**5.00**
4-DAT-X-ADD/2010sb	Grant Gwella Adeiladau Ysgolion	**5.00**
4-DAT-X-ADD/2010yb	Grant Cymorth i Benaethiaid Mewn Ysgolion Bach	**3.00**
4-DAT-X-ELWa/2010	Grant Addysg ôl-16	**1.00**
Disgyblion a chynhwysiad		
EADDA10/2010	Integreiddio	**20.00**
Ysgolion		
EADDA16/2010	Ysgolion Cynradd - Trefniadau Recriwtio Staff Ategol ac Athrawon Llanw	**24.00**
EADDA21/2010	Ôl-ddyledion Arian cinio, Ysgolion Cynradd	**25.00**
EADDA32/2010	Cronfeydd Answyddogol	**6.00**
EADDAY4004/2010	Ysgol Brynrefail	**12.00**
EADDAY4030/2010	Ysgol Y Gader	**11.00**
EADDAY4031/2010	Ysgol Y Moelwyn	**11.00**
EADDAY4033/2010	Ysgol Y Berwyn	**12.00**
EADDAY4039/2010	Ysgol Syr Hugh Owen	**12.00**
EADDAY7000/2010	Ysgol Coed Menai	**6.00**
EADDAY7002/2010	Ysgol Pendalar	**6.00**
EADDAY7010/2010	Ysgol Hafod Lon	**6.00**

Côd yr Archwiliad	Enw'r Archwiliad	Dyddiau
ADNODDAU DYNOL		
Iechyd a Diogelwch		
BC-PER-02/2010	Archwiliadau Iechyd a diogelwch	**15.00**
CYLLID		
Ar draws yr adran		
AO-ARL-07/2010	Trwyddedau Systemau Cyllid	**25.00**
Ariannol		
AO-ARL-06/2010	Rheolaeth Sieciau	**20.00**
Buddsoddi a Rheolaeth Trysorlys		
AN-ACY-05/2010	Rheolaeth Trysorlys - Strategaeth Newydd	**10.00**
Cyfrifeg		
4-DAT-CYLL-BIL/2010	Addysg All-Sirol - Trefniadau Anfonebu	**10.00**
AN-ACY-01/2010	Tendr Bancio	**12.00**
AN-ACY-08/2010	Dychweliadau Treth	**12.00**
AN-ACY-10/2010	Praeseptau	**10.00**
AN-ACY-13/2010	Cysoni Banc	**20.00**
Pensiynau a Chyflogau		
AL-CYF-01/2010sys	System Personel-Cyflogau Newydd	**20.00**
AP-PEN-01/2010	Pensiynau	**40.00**
Refeniw		
AC-TR-01/2010	System Treth Cyngor - Fformiwlau ac Algorithmau	**25.00**
AC-TR-09/2010	Trethiant Lleol - Cytundeb Argraffu	**10.00**
AC-TR-11/2010	Treth Di-Annedd - Rhestr werthuso	**20.00**
DARPARU A HAMDDEN		
Hamdden		
EHAMAC6404/2010	Pwll Nofio Bangor	**8.00**
EHAMAC6406/2010	Canolfan Hamdden Plas Ffrancon	**8.00**
EHAMAC6422/2010	Canolfan Hamdden Dwyfor	**8.00**
EHAMAC6448/2010	Canolfan Hamdden Bro Dysynni	**8.00**
Preswyl a Dydd		
5-GOF-CART1333/2010	Plas Maesincla, Caernarfon	**8.00**
5-GOF-CART1341/2010	Plas y Don, Pwllheli	**8.00**
5-GOF-CART1345/2010	Plas Hedd, Bangor	**8.00**
5-GOF-CART1356/2010	Cefn Rodyn, Dolgellau	**8.00**
GDAPR-H01/2010	Arian Personol Preswylwyr Cartrefi	**20.00**
GDAPR-H01/2010cr	Cartrefi Preswyl - Cronfeydd Answyddogol	**15.00**
GDARP-D07/2010	Bryn Afon	**5.00**
DEMOCRATIAETH A CHYFREITHIOL		
Cofrestru		
BB-YSG-01/2010	Trefniadau Etholiadau	**6.00**
BB-YSG-03/2010	Gweinyddu'r Gofrestr Etholiadol	**10.00**

Côd yr Archwiliad	Enw'r Archwiliad	Dyddiau
BB-YSG-17/2010	Trefniadau Cofrestru Genedigaethau, Priodasau a Marwolaethau	**20.00**
Democratiaeth		
BB-YSG-18/2010	Hyfforddi Aelodau	**8.00**
ECONOMI A CHYMUNED		
Adfywio Cymunedol		
BE-POL-10/2010	Cist Gwynedd	**10.00**
Cefnogi Busnes		
DDAT-BS-03/2010	Benthyciadau Cefnogi Busnes	**10.00**
Ieuenctid		
EADDU01/2010	Gweinyddu Grantiau a Benthyciadau Myfyrwyr	**12.00**
Morwrol a Pharciau Gwledig		
EHAMM-01/2010	Yr Hafan, Pwllheli	**15.00**
EHAMM-04/2010	Gwasanaeth Morwrol	**20.00**
Strategaeth a Datblygu		
DDAT-AD-02/2010	Cyfrifon Terfynol: Uned Adfywio	**5.00**
DDAT-AD-05/2010	Cynllun Datblygu Gwledig Cymru	**12.00**
GOFAL CWSMER		
Cyfathrebu		
BD-PW-09/2010	Diweddaru'r wefan a'r safle mewnrwyd	**15.00**
Cynllunio Argyfwng		
BC-PER-01/2010	Cynllunio Argyfwng a Pharhad Busnes	**16.00**
Cyswllt Cwsmer		
BD-PW-02/2010	Canolfan Gyswllt Galw Gwynedd	**15.00**
Gwybodaeth		
BD-PW-10/2010	Cofrestr Tir ac Eiddo (Uned Wybodaeth)	**10.00**
EDIW-UBD-01/2010	Uned Rheoli Cofnodion	**10.00**
Technoleg Gwybodaeth		
AW-TG-02/2010a	Logio a Monitro	**10.00**
AW-TG-02/2010b	Rheolaeth Asedau Caledwedd	**10.00**
AW-TG-05/2010	Trefniadau archebu Nwyddau TG	**10.00**
AW-TG-11/2010ctrc	Contractau TGCh	**10.00**
AW-TG-12/2010	Rheolaeth Cyfrifon Defnyddwyr	**5.00**
Tir ac Eiddo'r Cyngor		
BA-EID-02/2010	Cynllun Rheoli Asedau	**20.00**
GWASANAETHAU CYMDEITHASOL		
Ar draws yr adran		
5-GOF-PaPh-1/2010	Casglu Data Gwasanaethau Cymdeithasol at bwrpasau Rheoli Perfformiad	**25.00**
5-GOF-X-CYLL/2010a	Cyllidebu Datganoledig (Cynllun Gweithredu Adolygiad ar y Cyd)	**25.00**
5-GOF-X-CYLL/2010b	Partymau Gwariant Gwasanaethau Oedolion (Cynllun Gweithredu Adolygiad ar y Cyd)	**20.00**
5-GOF-X-CYLL/2010c	Fformiwlau Cost Uned (Cynllun Gweithredu Adolygiad ar y Cyd)	**12.00**
GDAPR-L01/2010	Uned Hawliau Lles	**10.00**

Côd yr Archwiliad	Enw'r Archwiliad	Dyddiau
GTG-SYS01/2010	RAISE	**15.00**
Busnes		
GGWAS-02/2010	Contractau a Gwariant Gwasanaethau Cymdeithasol (Cynllun Gweithredu Adolygiad ar y Cyd)	**25.00**
Oedolion		
GCC-08/2010	Taliadau i Gartrefi Preswyl Annibynnol	**20.00**
Plant a Theuluoedd		
GGWAS-P03/2010	Plant - Basdata Gweithwyr Asiantaeth (Cynllun 3 blynedd)	**20.00**
GGWAS-P06/2010	Gwasanaethau Plant - "referrals" a goruchwylio	**25.00**
GGWAS-PLANT2/2010	Cefnogaeth i Deuluoedd	**15.00**
GGWAS-PLANT8/2010	System Cynllunio Dyfodol Plant a Phobl Ifanc Mewn Gofal (Cynllun 3 blynedd)	**12.00**
PRIFFYRDD A BWRDEISTREFOL		
Ar draws yr adran		
3-AMG-ACGC/2010	Asiantaeth Cefnffyrdd Gogledd Cymru	**10.00**
Fflyd		
PGW-TR-02/2010	Diogelwch Asedau a Storfeydd	**30.00**
PPR-GW03/2010	Rheolaeth Fflyd	**20.00**
Rheoli Gwastraff a Strydoedd		
PBW-10/2010	Strategaeth Gwastraff	**20.00**
PBW-10/2010saf	Safleoedd Gwastraff Ailgylchu	**15.00**
RHEOLEIDDIO (CYNLLUNIO, TRAFNIDIAETH A GWARCHOD Y CYHOE		
Amgylchedd		
3-AMG-GWLAD/2010	Llwybrau Cyhoeddus	**6.00**
3-AMG-X-GRANT/2010	Grantiau Gwasanaethau Amgylchedd llai na £100,000	**10.00**
Cynllunio		
DCYN-RD-01/2010	Cytundebau Adran 106	**15.00**
Gwarchod y Cyhoedd		
2ADN-GGYC-GYC/2010	Gwarchod y Cyhoedd - Defnydd Flare; Rheoli Gwaith	**15.00**
Trafnidiaeth a Gofal Stryd		
3-AMG-FFYRDD/2010	Gorchmynion Ffyrdd	**20.00**
STRATEGOL A GWELLA		
Caffael ac Effeithlonrwydd		
BE-POL-08/2010e	Prosiect e-Gaffael	**15.00**
BE-POL-08/2010p	Partneriaeth Gaffael Gogledd Cymru	**15.00**
Cyfeiriad Strategol		
T-TAI-C02/2010	Grant "Independence and Wellbeing"	**15.00**
TAI		
Ar draws yr adran		
T-TAI-H04/2010	Cymunedau o Angen - gwyriadau ac ymyrraeth (Cynllun 3 blynedd)	**15.00**
Cynnal a Chadw Tai		
T-TAI-S07/2010	Cyfrifon Terfynol: Tai	**10.00**

Côd yr Archwiliad	Enw'r Archwiliad	Dyddiau
Rhent a Rheolaeth Tai		
T-TAI-H05/2010	Cynllun Warden Stâd	**12.00**
T-TAI-T01/2010	Trefniadau Trosglwyddo'r Stoc Dai	**15.00**
Tai Sector Breifat		
T-TAI-G06/2010	Addasiadau Lles: Monitro, Rheolaeth a Gorfodaeth	**20.00**
T-TAI-G09/2010	Partneraeth Gwella Tai - "Houseproud"	**10.00**
T-TAI-G10/2010	Trefniadau dod ag eiddo gwag yn ôl i ddefnydd (Cynllun 3 blynedd)	**12.00**
YMGYNGHORIAETH GWYNEDD		
Adeiladau ac Amgylcheddol		
3-AMG-EID/2010	Gwasanaethau Adeiladu - Blaenoriaethu Gwaith	**15.00**
Ar draws yr adran		
PYMG-CON/2010bgr	Cynllun Gorsaf Rheilffordd Bangor	**15.00**
PYMG-CON/2010CC	Contractau Cyfredol: Ymgynghoriaeth Gwynedd	**5.00**
PYMG-CON/2010CT	Cyfrifon Terfynol: Ymgynghoriaeth Gwynedd	**10.00**
		1,573.00