

CYNGOR GWYNEDD

PWYLLGOR	PWYLLGOR ARCHWILIO
DYDDIAD	14 IONAWR 2010
TEITL	CYNLLUN ARCHWILIO MEWNOL 2009/10
PWRPAS YR ADRODDIAD	DIWEDDARU'R PWYLLGOR AR GYNNYDD YR ADAIN ARCHWILIO MEWNOL YN ERBYN CYNLLUN ARCHWILIO 2009/10
AWDUR	DEWI MORGAN, UWCH REOLWR ARCHWILIO A RISG
GWEITHREDIAD	ER GWYBODAETH

I. CYFLWYNIAD

1.1 Mae'r adroddiad yma yn ddiweddariad ar y sefyllfa gyfredol o ran cwblhau cynllun archwilio mewnol 2009/10.

2. CRYNODEB O WAITH Y CYNLLUN

2.1 Mae cynllun archwilio mewnol 2009/10 wedi ei gynnwys yn yr atodiad, gyda statws gyfredol y gwaith wedi ei nodi, yn ogystal â'r amser a dreuliyd ar bob cynllun hyd at 31 Rhagfyr 2009. Mae statws cyfredol y gwaith yn y cynllun gweithredol fel a ganlyn:

Statws yr Archwiliad	Nifer
Wedi ei gynllunio	34
Staff wedi'u clustnodi	2
Crewyd Papurau Gwaith	6
Gwaith Maes ar y gweill	20
Cwblhawyd Gwaith Maes	3
Adroddiad Drafft	13
Adroddiad Terfynol	27
Cyfanswm	<u>105</u>
Wedi ei ganslo	2

2.2 Targed perfformiad 2008/09 ydi 95%. Ar ddiwedd trydydd chwarter y flwyddyn, ar 31 Rhagfyr 2009, roedd 68% o'r archwiliadau yn y cynllun unai wedi eu cwblhau neu ar y gweill.

2.3 Mae'r tasgau sydd ar ôl yn y cynllun i'w cwblhau wedi eu dyrannu i archwilwyr unigol. Er nad oes modd rhagweld gyda sicrwydd unrhyw ofynion am archwiliadau ymatebol yn ystod gweddill, mae mwyafrif yr archwiliadau ymatebol sydd wedi bod ar y gweill yn ystod y flwyddyn bellach wedi eu cwblhau, gyda'r amcan o sicrhau fod yr archwilwyr yn gallu canolbwyntio ar gwblhau'r cynllun yn y chwarter olaf.

3. ADDASIADAU I'R CYNLLUN

- 3.1 Gwnaethpwyd un addasiad i'r cynllun archwilio ers cyfarfod blaenorol y Pwyllgor Archwilio.
- 3.2 Roedd cynllun gwreiddiol 2009/10 yn cynnwys archwiliad 10 diwrnod o Fenthyciadau Cefnogi Busnes. Er fod achlysuron yn 2009/10, ac yn y blynyddoedd blaenorol, lle mae'r Cyngor wedi gwneud benthyciadau i gefnogi busnesau, roedd rhain yn achlysuron "ad-hoc", a lle'n briodol mae Archwilio Mewnol wedi cynnig barn a chyngor ar risgiau sy'n berthnasol i fenthyciadau unigol.
- 3.3 Ar hyn o bryd, mae'r Adran Economi a Chymuned yn y broses o gomisiynau astudiaeth dichonoldeb ar sefydlu cronfa benthyciadau i'r dyfodol, gyda'r posibilrwydd o sefydlu gweithrefnau ar gyfer gweiyddu'r cyfryw fenthyciadau. Ni fyddai'n amserol i gynnal archwiliad llawn ar hyn o bryd; byddai'n ddefnydd mwy effeithiol o adnoddau archwilio mewnol i gynnal yr archwiliad hwn os / pryd y caiff cronfa o'r newydd ei sefydlu.
- 3.3 Roedd archwiliad 10 diwrnod o drefniadau Gweinyddu Grantiau a Benthyciadau Myfyrwyr wedi eu cynnwys yn y cynllun archwilio gwreiddiol. Ar ôl sefydlu cwmpas yr archwiliad (gan gynnwys ystyriaeth o ofynion Llywodraeth y Cynulliad), daeth yn amlwg na fyddai 10 diwrnod yn ddigonol er mwyn cynnal yr holl brofion angenrheidiol, felly mae'r 10 diwrnod oedd wedi eu clunstnodi'n wreiddiol ar gyfer yr archwiliad o Fenthyciadau Cefnogi Busnes wedi eu troglwyddo i'r archwiliad Gweinyddu Grantiau a Benthyciadau Myfyrwyr, er mwyn cynyddu dyddiau'r archwiliad hwn i 20 diwrnod.

4. ARGYMHELLIAD

- 4.1 Gofynnir i'r Pwyllgor nodi cynnwys yr adroddiad hwn fel diweddariad o gynnydd yn erbyn cynllun archwilio 2009/10, cynnig sylwadau arno a derbyn yr adroddiad.



Cynllun Archwilio Mewnol 2009/10

Côd yr Archwiliad	Enw'r Archwiliad	Cynllun Gwreiddiol	Addasiad	Cynllun Addasiedig	Gwir Ddyddiau	Statws yr Archwiliad
CORFFORAETHOL						
1-CORFF-02/2010	Defnydd Ymgynghorwyr	20.00	0.00	20.00		
1-CORFF-09/2010	Trefniadau eithrio o'r gyfundrefn hyfforddi gorfforaethol	15.00	0.00	15.00	30.14	Adroddiad Terfynol
1-CPGV-01/2010a	Fframwaith Lywodraethu Gorfforaethol	20.00	0.00	20.00		
1-CPGV-01/2010ags	Cyfrannu at Ddarparu'r Datganiad Llywodraethu Blynyddol	20.00	0.00	20.00	14.35	Gwaith Maes ar y gweill
1-CPGV-01/2010b	Llywodraethu Corfforaethol - Adolygiad Cymharol	10.00	0.00	10.00	10.50	Adroddiad Terfynol
1-CTRT-04/2010a	Rheoli Contractau - Ymweliadau Safle	6.00	0.00	6.00	0.43	Crewyd Papurau Gwaith
1-CTRT-04/2010b	Rheoli Contractau - Bondiau Perfformiad	4.00	0.00	4.00	5.62	Adroddiad Terfynol
1-CTRT-04/2010c	Rheoli Contractau - Contractau SBIG	10.00	0.00	10.00		
1-CTRT-06/2010	Telerau Contractau a Dogfennau Tendro	5.00	0.00	5.00	6.92	Adroddiad Drafft
AN-ACY-03/2010	Rheolaeth Gyllidebol	25.00	0.00	25.00	15.23	Gwaith Maes ar y gweill
AO-ARL-05/2010	NFI (Y Fenter Twyll Genedlaethol)	40.00	0.00	40.00	34.07	Gwaith Maes ar y gweill
BE-POL-07/2010	Trefniadau Rheolwyr Cyfrif Perfformiad	25.00	0.00	25.00	23.36	Adroddiad Drafft
ADDYSG						
Consortium Addysg						
4-DAT-X-ADD/2010brec	Grant y Fenter Brechwastau Am Ddim mewn Ysgolion Cynradd	10.00	0.00	10.00	19.81	Adroddiad Terfynol
4-DAT-X-ADD/2010bro	Grant Ysgolion Bro Llywodraeth Cynulliad Cymru	5.00	0.00	5.00	6.07	Adroddiad Terfynol
4-DAT-X-ADD/2010ks23	Grant Trosglwyddo Rhwng Cyfnodau Allweddol 2 a 3	5.00	0.00	5.00	8.85	Adroddiad Terfynol
4-DAT-X-ADD/2010sb	Grant Gwella Adeiladau Ysgolion	5.00	0.00	5.00		
4-DAT-X-ADD/2010yb	Grant Cymorth i Benaethiaid Mewn Ysgolion Bach	3.00	0.00	3.00	6.62	Adroddiad Terfynol
4-DAT-X-ELWa/2010	Grant Addysg ôl-16	1.00	0.00	1.00	0.07	Wedi ei gynllunio
Disgyblion a chynhwysiad						
EADDA10/2010	Integreiddio	20.00	0.00	20.00	18.68	Gwaith Maes ar y gweill
Ysgolion						
EADDA16/2010	Ysgolion Cynradd - Trefniadau Recriwtio Staff Ategol ac Athrawon Llanw	24.00	0.00	24.00	5.39	Adroddiad Terfynol
EADDA21/2010	Ôl-ddyledion Arian cinio, Ysgolion Cynradd	25.00	0.00	25.00	1.24	Gwaith Maes ar y gweill

Côd yr Archwiliad	Enw'r Archwiliad	Cynllun Gwreiddiol	Addasiad	Cynllun Addasiedig	Gwir Ddyddiau	Statws yr Archwiliad
EADDA32/2010	Cronfeydd Answyddogol	6.00	0.00	6.00	4.55	Adroddiad Terfynol
EADDAY4004/2010	Ysgol Brynrefail	12.00	0.00	12.00		
EADDAY4030/2010	Ysgol Y Gader	11.00	0.00	11.00	0.21	
EADDAY4031/2010	Ysgol Y Moelwyn	11.00	0.00	11.00	2.03	Gwaith Maes ar y gweill
EADDAY4033/2010	Ysgol Y Berwyn	12.00	0.00	12.00	0.77	Wedi ei gynllunio
EADDAY4039/2010	Ysgol Syr Hugh Owen	12.00	0.00	12.00	0.11	
EADDAY7000/2010	Ysgol Coed Menai	6.00	0.00	6.00		
EADDAY7002/2010	Ysgol Pendalar	6.00	0.00	6.00		
EADDAY7010/2010	Ysgol Hafod Lon	6.00	0.00	6.00		

ADNODDAU DYNOL

Iechyd a Diogelwch

BC-PER-02/2010	Archwiliadau Iechyd a diogelwch	15.00	0.00	15.00	0.23	
----------------	---------------------------------	-------	------	-------	------	--

CYLLID

Ar draws yr adran

AO-ARL-07/2010	Trwyddedau Systemau Cyllid	25.00	0.00	25.00	5.54	Gwaith Maes ar y gweill
----------------	----------------------------	-------	------	-------	------	-------------------------

Ariannol

AO-ARL-06/2010	Rheolaeth Sieciau	20.00	0.00	20.00	31.57	Adroddiad Terfynol
----------------	-------------------	-------	------	-------	-------	--------------------

Buddsoddi a Rheolaeth Trysorlys

AN-ACY-05/2010	Rheolaeth Trysorlys	10.00	0.00	10.00	10.88	Adroddiad Drafft
----------------	---------------------	-------	------	-------	-------	------------------

Cyfrifeg

4-DAT-CYLL-BIL/2010	Addysg All-Sirol - Trefniadau Anfonebu	10.00	0.00	10.00	10.91	Adroddiad Terfynol
---------------------	--	-------	------	-------	-------	--------------------

AN-ACY-01/2010	Tendr Bancio	12.00	-10.00	2.00		
----------------	--------------	-------	--------	------	--	--

AN-ACY-08/2010	Dychweliadau Treth	12.00	0.00	12.00	10.00	Cwblhawyd Gwaith Maes
----------------	--------------------	-------	------	-------	-------	-----------------------

AN-ACY-10/2010	Praeseptau	10.00	0.00	10.00	11.24	Adroddiad Drafft
----------------	------------	-------	------	-------	-------	------------------

AN-ACY-13/2010	Cysoni Banc	20.00	0.00	20.00	6.39	Gwaith Maes ar y gweill
----------------	-------------	-------	------	-------	------	-------------------------

Pensiynau a Chyflogau

AL-CYF-01/2010sys	System Personel-Cyflogau Newydd	20.00	0.00	20.00		
-------------------	---------------------------------	-------	------	-------	--	--

AP-PEN-11/2010	Pensiynwyr Newydd	10.00	0.00	10.00	2.28	Gwaith Maes ar y gweill
----------------	-------------------	-------	------	-------	------	-------------------------

AP-PEN-14/2010	Pensiynau - Trosgwyddiadau Allan	10.00	0.00	10.00	2.30	Gwaith Maes ar y gweill
----------------	----------------------------------	-------	------	-------	------	-------------------------

Côd yr Archwiliad	Enw'r Archwiliad	Cynllun Gwreiddiol	Addasiad	Cynllun Addasiedig	Gwir Ddyddiau	Statws yr Archwiliad
AP-PEN-15/2010	Grantiau Marwolaeth	14.00	0.00	14.00	0.82	Gwaith Maes ar y gweill
Refeniw						
AC-TR-01/2010	System Treth Cyngor - Fformiwlau ac Algorithmâu	25.00	0.00	25.00		
AC-TR-09/2010	Trethiant Lleol - Cytundeb Argraffu	10.00	0.00	10.00	10.97	Adroddiad Drafft
AC-TR-11/2010	Treth Di-Annedd - Rhestr werthuso	20.00	0.00	20.00	15.62	Cwblhawyd Gwaith Maes

DARPARU A HAMDDEN

Hamdden

EHAMAC6404/2010	Pwll Nofio Bangor	8.00	0.00	8.00	12.15	Adroddiad Terfynol
EHAMAC6406/2010	Canolfan Hamdden Plas Ffrancon	8.00	0.00	8.00	9.69	Adroddiad Terfynol
EHAMAC6422/2010	Canolfan Hamdden Dwyfor	8.00	0.00	8.00	10.17	Adroddiad Terfynol
EHAMAC6448/2010	Canolfan Hamdden Bro Dysynni	8.00	0.00	8.00	8.58	Adroddiad Terfynol

Preswyl a Dydd

5-GOF-CART1333/2010	Plas Maesincla, Caernarfon	8.00	0.00	8.00	8.89	Adroddiad Terfynol
5-GOF-CART1341/2010	Plas y Don, Pwllheli	8.00	0.00	8.00	9.52	Adroddiad Drafft
5-GOF-CART1345/2010	Plas Hedd, Bangor	8.00	0.00	8.00	14.82	Adroddiad Terfynol
5-GOF-CART1356/2010	Cefn Rodyn, Dolgellau	8.00	0.00	8.00	9.55	Adroddiad Terfynol
GDAPR-H01/2010	Arian Personol Preswylwyr Cartrefi	20.00	0.00	20.00	6.11	Gwaith Maes ar y gweill
GDAPR-H01/2010cr	Cartrefi Preswyl - Cronfeydd Answyddogol	15.00	0.00	15.00	4.86	Gwaith Maes ar y gweill
GDARP-D07/2010	Bryn Afon	5.00	0.00	5.00	0.81	

DEMOCRATIAETH A CHYFREITHIOL

Cofrestru

BB-YSG-01/2010	Trefniadau Etholiadau	6.00	0.00	6.00		
BB-YSG-17/2010	Trefniadau Cofrestru Genedigaethau, Priodasau a Marwolaethau	20.00	0.00	20.00		

Democratiaeth

BB-YSG-18/2010	Hyfforddi Aelodau	8.00	0.00	8.00	2.46	Gwaith Maes ar y gweill
----------------	-------------------	------	------	------	------	-------------------------

ECONOMI A CHYMUNED

Cefnogi Busnes

DDAT-BS-03/2010	Benthyciadau Cefnogi Busnes	10.00	-10.00	0.00		Wedi ei ganslo
-----------------	-----------------------------	-------	--------	------	--	----------------

Côd yr Archwiliad	Enw'r Archwiliad	Cynllun Gwreiddiol	Addasiad	Cynllun Addasiedig	Gwir Ddyddiau	Statws yr Archwiliad
Ieuenctid						
EADDU01/2010	Gweinyddu Grantiau a Benthyciadau Myfyrwyr	10.00	10.00	20.00	4.64	Gwaith Maes ar y gweill
Morwrol a Pharciau Gwledig						
EHAMM-01/2010	Yr Hafan, Pwllheli	15.00	0.00	15.00	16.19	Adroddiad Terfynol
EHAMM-04/2010	Gwasanaeth Morwrol	20.00	0.00	20.00	13.15	Adroddiad Drafft
Strategaeth a Datblygu						
DDAT-AD-02/2010	Cyfrifon Terfynol: Uned Adfywio	5.00	0.00	5.00		
GOFAL CWSMER						
Cynllunio Argyfwng						
BC-PER-01/2010	Cynllunio Argyfwng a Pharhad Busnes	16.00	0.00	16.00		
Technoleg Gwybodaeth						
AW-TG-02/2010a	Logio a Monitro	10.00	0.00	10.00	1.65	Crewyd Papurau Gwaith
AW-TG-02/2010b	Rheolaeth Asedau Caledwedd	10.00	0.00	10.00	0.53	
AW-TG-05/2010	Trefniadau archebu Nwyddau TG	10.00	-5.00	5.00	4.08	Adroddiad Terfynol
AW-TG-07/2010	Cydymffurfiaeth gyda gofynion CoCo	0.00	25.00	25.00	18.35	Adroddiad Drafft
AW-TG-11/2010ctrc	Contractau TGCh	10.00	-10.00	0.00		Wedi ei ganslo
AW-TG-12/2010	Rheolaeth Cyfrifon Defnyddwyr	5.00	0.00	5.00	7.45	Adroddiad Terfynol
GWASANAETHAU CYMDEITHASOL						
Ar draws yr adran						
5-GOF-PaPh-1/2010	Casglu Data Gwasanaethau Cymdeithasol at bwrpasau Rheoli Perfformiad	25.00	0.00	25.00	25.24	Adroddiad Terfynol
5-GOF-X-CYLL/2010b	Partymau Gwariant Gwasanaethau Oedolion (Cynllun Gweithredu Adolygiad ar y Cyd)	20.00	0.00	20.00		
5-GOF-X-CYLL/2010c	Fformiwlau Cost Uned (Cynllun Gweithredu Adolygiad ar y Cyd)	12.00	0.00	12.00		
GDAPR-L01/2010	Uned Hawliau Lles	10.00	0.00	10.00		
GTG-SYS01/2010	RAISE	15.00	0.00	15.00		
Busnes						
GGWAS-02/2010	Contractau a Gwariant Gwasanaethau Cymdeithasol (Cynllun Gweithredu Adolygiad ar y Cyd)	25.00	0.00	25.00	13.62	Gwaith Maes ar y gweill
Oedolion						
GCC-08/2010	Taliadau i Gartrefi Preswyl Annibynnol	20.00	0.00	20.00		

Côd yr Archwiliad	Enw'r Archwiliad	Cynllun Gwreiddiol	Addasiad	Cynllun Addasiedig	Gwir Ddyddiau	Statws yr Archwiliad
Plant a Theuluoedd						
GGWAS-P03/2010	Plant - Basdata Gweithwyr Asiantaeth (Cynllun 3 blynedd)	20.00	0.00	20.00		
GGWAS-P06/2010	Gwasanaethau Plant - "referrals" a goruchwyllo	25.00	0.00	25.00		
GGWAS-PLANT2/2010	Cefnogaeth i Deuluoedd	15.00	0.00	15.00		
GGWAS-PLANT8/2010	System Cynllunio Dyfodol Plant a Phobl Ifanc Mewn Gofal (Cynllun 3 blynedd)	12.00	0.00	12.00	1.61	Staff wedi'u clustnodi
PRIFFYRDD A BWRDEISTREFOL						
Ar draws yr adran						
3-AMG-ACGC/2010	Asiantaeth Cefnffyrdd Gogledd Cymru	10.00	0.00	10.00		
Fflyd						
PGW-TR-02/2010	Diogelwch Asedau a Storfeydd	30.00	0.00	30.00	42.61	Adroddiad Drafft
PPR-GW03/2010	Rheolaeth Fflyd	20.00	0.00	20.00	8.50	Gwaith Maes ar y gweill
Rheoli Gwastraff a Strydoedd						
PBW-10/2010	Strategaeth Gwastraff	20.00	0.00	20.00	1.46	Staff wedi'u clustnodi
PBW-10/2010saf	Safleoedd Gwastraff Ailgylchu	15.00	0.00	15.00	15.11	Adroddiad Drafft
RHEOLEIDDIO (CYNLLUNIO, TRAFNIDIAETH A GWARCHOD Y CYHOEDD)						
Amgylchedd						
3-AMG-GWLAD/2010	Llwybrau Cyhoeddus	6.00	0.00	6.00	10.35	Adroddiad Terfynol
Cynllunio						
DCYN-RD-01/2010	Cytundebau Adran 106	15.00	0.00	15.00	2.57	Crewyd Papurau Gwaith
Gwarchod y Cyhoedd						
2ADN-GGYC-GYC/2010	Gwarchod y Cyhoedd - Defnydd Flare; Rheoli Gwaith	15.00	0.00	15.00	1.28	
Trafnidiaeth a Gofal Stryd						
3-AMG-FFYRDD/2010	Gorchmynion Ffyrdd	20.00	0.00	20.00	3.19	Crewyd Papurau Gwaith
STRATEGOL A GWELLA						
Caffael ac Effeithlonrwydd						
BE-POL-08/2010e	Prosiect e-Gaffael	15.00	0.00	15.00	1.50	
BE-POL-08/2010p	Partneriaeth Gaffael Gogledd Cymru	15.00	0.00	15.00	14.62	Adroddiad Drafft
Cyfeiriad Strategol						
T-TAI-C02/2010	Grant Annibyniaeth a Lles	15.00	0.00	15.00	15.14	Adroddiad Terfynol

Côd yr Archwiliad	Enw'r Archwiliad	Cynllun Gwreiddiol	Addasiad	Cynllun Addasiedig	Gwir Ddyddiau	Statws yr Archwiliad
TAI						
Ar draws yr adran						
T-TAI-H04/2010	Cymunedau o Angen - gwyradau ac ymyrraeth (Cynllun 3 blynedd)	15.00	0.00	15.00		
Cefnogi Pobl						
GDAPR-SP01/2010	Cefnogi Pobl	25.00	0.00	25.00	6.52	Adroddiad Drafft
Cynnal a Chadw Tai						
T-TAI-S07/2010	Cyfrifon Terfynol: Tai	10.00	0.00	10.00	2.36	Gwaith Maes ar y gweill
Rhent a Rheolaeth Tai						
T-TAI-H05/2010	Cynllun Warden Stâd	12.00	0.00	12.00	13.15	Adroddiad Drafft
T-TAI-T01/2010	Trefniadau Trosglwyddo'r Stoc Dai	15.00	0.00	15.00	1.81	Adroddiad Terfynol
Tai Sector Breifat						
T-TAI-G06/2010	Addasiadau Lles: Monitro, Rheolaeth a Gorfodaeth	20.00	0.00	20.00	21.09	Cwblhawyd Gwaith Maes
T-TAI-G09/2010	Partneriaeth Gwella Tai - "Houseproud"	10.00	0.00	10.00	6.68	Adroddiad Terfynol
T-TAI-G10/2010	Trefniadau dod ag eiddo gwag yn ôl i ddefnydd (Cynllun 3 blynedd)	12.00	0.00	12.00	2.25	Crewyd Papurau Gwaith
YMGYNGHORIAETH GWYNEDD						
Adeiladau ac Amgylcheddol						
3-AMG-EID/2010	Gwasanaethau Adeiladu - Blaenoriaethu Gwaith	15.00	0.00	15.00	1.99	Crewyd Papurau Gwaith
Ar draws yr adran						
PYMG-CON/2010bgr	Cynllun Gorsaf Rheilffordd Bangor	15.00	0.00	15.00	11.51	Adroddiad Terfynol
PYMG-CON/2010CC	Contractau Cyfredol: Ymgynghoriaeth Gwynedd	5.00	0.00	5.00		Gwaith Maes ar y gweill
PYMG-CON/2010CT	Cyfrifon Terfynol: Ymgynghoriaeth Gwynedd	10.00	0.00	10.00	9.84	Gwaith Maes ar y gweill