CYNGOR GWYNEDD

PWYLLGOR	**PWYLLGOR ARCHWILIO**
DYDDIAD	**12 GORFFENNAF 2011**
TEITL	**ADRODDIAD BLYNYDDOL PENNAETH ARCHWILIO MEWNOL 2010/11**
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 2010/11 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 dderbyniasant 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

Cynllun Archwilio

3.1 Roedd 106 darn o waith wedi eu cynnwys yng nghynllun archwilio addasedig terfynol 2010/11. Cafodd 91 o'r aseiniadau hyn eu cwblhau, sy'n cynrychioli **85.85**% o'r cynllun.

3.2 Gwnaethpwyd penderfyniad yn gynnar yn ystod 2010/11 fod rhaid cymryd camau unwaith ac byth i dod i ben yr ymarfer lle byddai gwaith archwilio un flwyddyn ddim yn cael ei gwblhau tan rai misoedd i mewn i'r flwyddyn olynol. Yn 2008/09 a cyn hynny, defnyddiwyd "% o'r cynllun archwilio sydd wedi ei gwblhau" fel dangosydd perfformiad. Fodd bynnag, roedd y diffiniad o "wedi eu cwblhau" yn amwys a bu i'r mater dderbyn sylw gan Swyddfa Archwilio Cymru. Yn 2009/10 defnyddiwyd "Canran y Cynllun Archwilio a fydd yn cyfrannu at y farn yn yr Adroddiad Blynyddol", ond gellid dadlau fod hynny braidd yn astrus hefyd. Yn unol ag argymhelliad SAC, adolygwyd y mater eto yn gynnar 2010/11. Fel canlyniad, er mwyn osgoi unrhyw amheuaeth, newidiwyd y dangosydd yma ar gyfer 2010/11 i "**Canran archwiliadau yn y Cynllun Archwilio sydd unai wedi eu cau neu sydd ag adroddiad terfynol wedi ei ryddhau**".

3.3 Roedd y targed ar gyfer 2010/11 yn 85%, gan gynyddu i 95% yn 2011/12. Mae'r targedau am 2010/11 a 2011/12 yn adlewyrchu'r dyhead i dorri'r cylch dieflig o fod yn cwblhau gwaith archwilio yn y flwyddyn ddilynol, sydd yn bwyta i mewn i adnoddau archwilio'r flwyddyn honno. Perfformiad yn erbyn y targed yma a adroddwyd i'r Pwyllgor Archwilio ar 27 Medi 2010, 13 Ionawr 2011 a 10 Mawrth 2011 yn yr adroddiadau "Cynllun Archwilio Mewnol 2010/11".

3.4 Yr archwiliadau na gafodd eu cyflawni cyn 31 Mawrth 2011 oedd:

- Defnydd Ynni *(Corfforaethol)*
- Rheolaeth Cynllun Oriau Ystwyth a "TOIL" *(Corfforaethol)*
- Trefniadau Atal Twyll - "Llyfr Coch" CIPFA *(Corfforaethol)*
- Arbedion Effeithlonrwydd *(Corfforaethol)*
- Iechyd a diogelwch - tripiau ysgol *(Addysg)*
- System Personél / Cyflogau Newydd *(Corfforaethol)*
- Llwyddo yng Ngwynedd *(Economi a Chymuned)*
- Prosiectau Cynllun Datblygu Gwledig Cymru *(Economi a Chymuned)*
- Digwyddiadau *(Economi a Chymuned)*
- Deddf Diogelu Data - Teledu Cylch Cyfyng *(Corfforaethol)*
- Rheolaeth Asbestos *(Gofal Cwsmer)*
- Cyllidebu Datganoledig *(Tai a Gwasanaethau Cymdeithasol)*
- Gweinyddiaeth y Gwasanaethau Cymdeithasol *(Tai a Gwasanaethau Cymdeithasol)*
- Anabledd Dysgu - Rheoli Prosiect *(Tai a Gwasanaethau Cymdeithasol)*
- Caffael Cynaliadwy (Cynllun 3-blynedd) *(Strategol a Gwella)*

3.5 Mae rhestr o'r archwiliadau o gynllun 2010/11 sydd wedi cyfrannu at y farn a fynegir yn mharagraff 2.1 wedi eu rhestru yn Atodiad 1.

3.6 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.

Barn "A" Gellir datgan sicrwydd o briodoldeb ariannol gan y gellir dibynnu ar y rheolaethau mewnol mewn lle, a'u bod wedi eu dilyn.

Barn "B" Mae rheolaethau mewn lle, a gellir datgan sicrwydd rhannol o briodoldeb ariannol gan fod agweddau lle gellir tynhau ar rai trefniadau.

Barn "C" Ni ellir datgan sicrwydd o briodoldeb ariannol gan na ellir dibynnu ar y rheolaethau mewn lle, ond ni ddarganfuwyd colledion / twyll yn deillio o'r gwendidau rheolaeth.

Barn "CH" Ni ellir datgan sicrwydd o briodoldeb ariannol gan nad oes rheolaethau derbyniol yn bodoli, a darganfuwyd colledion / twyll yn deillio o'r gwendidau rheolaeth hyn.

3.7 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.

3.8 O'r 91 aseiniad yng nghynllun archwilio 2010/11 a gafodd eu cwblhau, dyfarnwyd y categorïau barn canlynol:

Categori Barn	**Nifer archwiliadau**
A	13
B	49
C	11
CH	1
Dim Categori	17
Cyfanswm	**91**

3.9 O'r adroddiadau perthnasol i gynllun archwilio 2010/11 a dderbyniodd gategori Barn 'A' i 'CH', derbyniodd 84% ohonynt farn 'A' neu 'B', sydd ychydig yn is na'r ffigwr cyfatebol o 87% yn 2009/10.

3.10 Caiff crynodeb gweithredol adroddiadau llawn eu cyflwyno i'r Pwyllgor Archwilio ar ôl i'r adroddiad terfynol gael ei gytuno gyda'r cleient a'i ryddhau. Lle caiff memorandwm ei anfon yn hytrach nag adroddiad llawn, a lle nad oes categori barn, mae'r Pwyllgor Archwilio yn derbyn rhestr o'r archwiliadau perthnasol. Yr unig eithriad i hyn gyda gwaith o'r cynllun yw gwaith sy'n cael ei gynnal yn barhaus trwy'r flwyddyn, megis adolygiadau o gyfrifon terfynol contractau.

3.11 Mae'r tabl isod yn dangos pa gyfarfod o'r Pwyllgor Archwilio a dderbyniodd fanylion yr archwiliadau o gynllun 2010/11. Mae dyddiadau cyfarfodydd perthnasol y Pwyllgor Archwilio hefyd wedi eu rhestru yn Atodiad 1.

Dyddiad Rhyddhau'r Adroddiad / Memorandwm Terfynol	**Dyddiad Adrodd i'r Pwyllgor Archwilio**
1 Ebrill 2010 – 31 Mai 2010	8 Gorffennaf 2010
1 Mehefin 2010 – 31 Awst 2010	27 Medi 2010
1 Medi 2010 – 30 Tachwedd 2010	13 Ionawr 2011
1 Rhagfyr 2010 – 31 Ionawr 2011	10 Mawrth 2011
1 Chwefror 2011 – 31 Mawrth 2011	12 Gorffennaf 2011

Addasiadau i'r Cynllun

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

Gwaith Dilyniant

3.13 Rhyddhawyd memorandwm terfynol ar gyfer 18 o archwiliadau dilyniant yn ystod y cyfnod 1 Ebrill 2010 i 31 Mawrth 2011. Un o'r archwiliadau yma yn unig a dderbyniodd farn "Anfoddhaol" – derbyniodd y gweddill (ar wahân i ddau heb gategori barn am fod trefniadau wedi newid) farn "Derbyniol" neu "Rhagorol". Mae hyn yn awgrymu fod trefniadau cadarn o fewn yr awdurdod i weithredu argymhellion archwilio er mwyn cryfhau rheolaethau mewnol a rheoli risg.

4. ADNODDAU ARCHWILIO MEWNOL

Staffio a chymwysterau

4.1 Mae gan 3 o swyddogion Archwilio Mewnol gymhwyster CIPFA llawn, sef yr Uwch Reolwr Archwilio a Risg a dau arweinydd tîm, ac mae gan yr Uwch Archwiliwr (TG) gymhwyster archwilio cyfrifiaduron ISACA.

Y defnydd a wneir o adnoddau staff

4.2 Mae Atodiad 2 yn cynnwys dadansoddiad o ddefnydd amser swyddogion Archwilio Mewnol yn ystod y cyfnod rhwng 1 Ebrill 2010 a 31 Mawrth 2011. Tynnir sylw'r Pwyllgor i'r canlynol:

- O safbwynt hyfforddiant proffesiynol, roedd Arweinydd Tîm a dau Archwiliwr yn astudio am gymhwyster ACCA, yn ogystal ag Archwiliwr oedd yn astudio am gymhwyster CIPFA.

- Bu lleihad sylweddol yn y dyddiau a gollwyd oherwydd salwch, o 164 yn 2009/10 i 24 yn 2010/11. Roedd hyn yn bennaf oherwydd cyfnodau o salwch hirdymor dau swyddog yn ystod y flwyddyn flaenorol.

- Gwelwyd cynnydd pellach yng nghyfanswm nifer y dyddiau ar dreuliwyd ar waith cynhyrchiol i Cyngor Gwynedd, o **1,770** diwrnod rhwng 1 Ebrill 2009 a 31 Mawrth 20010 i **1,897** diwrnod am yr un cyfnod yn 2010/11.

- Ymhellach, bu lleihad yn nifer y ddyddiau y bu'n rhaid eu defnyddio yn cwblhau gwaith y flwyddyn flaenorol, o 360 diwrnod yn 2009/10 i 131 yn 2010/11. Oherwydd mesurau gwelliant penodol sydd wedi eu rhoi yn eu lle, disgwylir i'r ffigwr yma lleihau ymhellach yn 2011/12.

5. PERFFORMIAD ARCHWILIO

5.1 Roedd canlyniadau dangosyddion perfformiad y gwasanaeth archwilio mewnol yn ystod 2010/11 fel a ganlyn:

Disgrifiad dangosydd	**Perfformiad 2009/10**	**Targed blwyddyn 2010/11**	**Canlyniadau 2010/11**
Canran archwiliadau yn y Cynllun Archwilio sydd unai wedi eu cau neu sydd ag adroddiad terfynol wedi ei ryddhau	95%[1]	85%	**85.85**%
% archwiliadau a gwblhawyd o fewn amser yn y cynllun ('tolerance' 10%)	64%	70%	**72**%
% o waith dilyniant sydd yn cael ei gwblhau o fewn amserlen a bennwyd ar adeg yr archwiliad gwreiddiol	71%	80%	**100%**
Nifer y Safonau Archwilio ble ceir cydymffurfiaeth llawn yn ôl adolygiad Swyddfa Archwilio Cymru o'r gwasanaeth	8	9	**10**
Dyddiau cynhyrchiol fel % o'r cyfanswm sydd ar gael (heb gynnwys gwyliau)	69.35%	73.5%	**73.35**%
Cyfran o'r adroddiadau dilyniant Archwilio Mewnol yn cyrraedd barn "Derbyniol" neu well (mesur corfforaethol)	100%	90%	**93.75**%

5.2 Yr unig ddangosydd ble na gyrhaeddwyd y targed oedd *Dyddiau cynhyrchiol fel % o'r cyfanswm sydd ar gael (heb gynnwys gwyliau)*, oedd yn 0.15% yn fyr o'r targed.

[1] Teitl y dangosydd yn 2009/10 oedd *Canran y Cynllun Archwilio a fydd yn cyfrannu at y farn yn yr Adroddiad Blynyddol*

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 yng Ngorffennaf 2010 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
- Cyflawni gwaith archwilio
- Gofal Proffesiynol Priodol
- Cyflwyno Adroddiadau
- Perfformiad, ansawdd ac effeithiolrwydd

Adroddwyd mai yn rhannol yr oedd Archwilio Mewnol yn cyrraedd y safon Annibyniaeth, oherwydd cyfrifoldebau eraill yr Uwch Reolwr Archwilio a Risg yn ychwanegol i Archwilio Mewnol. Mae hyn yn fater sydd wedi ei adrodd i a'i nodi gan y Pwyllgor Archwilio ers sawl blwyddyn.

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

Argymhelliad		**Sylwadau / Cynnydd**
A1	Atgoffa Penaethiaid Gwasanaethau am yr angen i ymateb i Archwiliad Mewnol yn unol â'r amserlenni y cytunwyd arnynt er mwyn sicrhau y gellir cyflwyno adroddiadau terfynol ar sail amserol.	Ni welwyd oedi yn ystod 2010/11, gyda penaethiaid ac uwch reolwyr yn cael eu hatgoffa, ble'n briodol, o'r targedau sydd gan Archwilio Mewnol i'w cyrraedd, gyda cais cwrtais am gydweithrediad.
A2	Datblygu ymhellach y set o dargedau perfformiad er mwyn darparu ystod cynhwysfawr o ddangosyddion i'w hystyried gan y rheolwyr a'r Pwyllgor Archwilio.	Adroddwyd i'r Pwyllgor Archwilio yng Ngorffennaf 2010 fod bwriad edrych eto ar y dangosydd ar gyfer "Canran y Cynllun Archwilio sydd wedi ei gwblhau". Gwnaethpwyd hynny, fel yr esbonnir ym mharagraff 3.2 o'r adroddiad yma.

7. CYNLLUN ARCHWILIO MEWNOL 2011/12

7.1 Cyflwynwyd cynllun archwilio mewnol drafft ar gyfer 2010/11 i'r Pwyllgor Archwilio yn ei gyfarfod ar 10 Mawrth 2011. 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.

Cynllun Archwilio Mewnol 2010/11

Enw'r Archwiliad	Categori Barn	Dyddiad Cyflwyno i'r Pwyllgor Archwilio
CORFFORAETHOL		
Defnydd Cyfieithwyr Allanol	**Dim Categori**	12 Gorffennaf 2011
Rheolaeth Ffonau Symudol	**CH**	12 Gorffennaf 2011
Trefniadau Adolygu Perfformiad Staff - Gwerthuso	**B**	10 Mawrth 2011
Trefniadau Datgelu - Ymwybyddiaeth o'r Polisi Canu'r Gloch	**B**	13 Ionawr 2011
Cyfrannu at Ddarparu'r Datganiad Llywodraethu Blynyddol	**Dim Categori**	27 Medi 2010
Gwaredu Gwastraff Cyfrinachol	**B**	13 Ionawr 2011
Cyn-stoc Tai - Arian Dargadw	**Dim Categori**	
Amseriad cychwyn gwaith ac arwyddo-selio contractau	**Dim Categori**	10 Mawrth 2011
PQQ a Thendr Ysgol yr Hendre	**Dim Categori**	
System e-Dendro	**B**	13 Ionawr 2011
Grantiau (Grwp Amgylchedd)	**Dim Categori**	12 Gorffennaf 2011
Grantiau: Corfforaethol	**Dim Categori**	12 Gorffennaf 2011
Prydlondeb Talu Anfonebau	**B**	27 Medi 2010
NFI (Y Fenter Twyll Genedlaethol)	**Dim Categori**	
Cytundebau Escrow	**C**	27 Medi 2010
Gwirio Dangosyddion Perfformiad	**C**	12 Gorffennaf 2011
ADDYSG		
Adnoddau		
Grantiau Addysg - Estyniad Rhaglen Datblygu Meddwl ac Asesu ar Gyfer Dysgu Llywodraeth Cynulliad Cymru	**A**	27 Medi 2010
Grant y Fenter Brecwastau Am Ddim mewn Ysgolion Cynradd	**B**	27 Medi 2010
Grant Ysgolion Bro Llywodraeth Cynulliad Cymru	**B**	27 Medi 2010
Grant Datgloi Potensial Ysgolion Anghenion Arbennig Gwynedd	**A**	12 Gorffennaf 2011
Grant Llywodraeth Cynulliad Cymru ar Gyfer Arloesi Mewn Ysgolion Bach	**B**	27 Medi 2010
Grant Addysg ôl-16	**Dim Categori**	10 Mawrth 2011
Unedau Iaith	**Dim Categori**	12 Gorffennaf 2011
Ysgolion		
Ysgol Dyffryn Ogwen	**A**	12 Gorffennaf 2011
Ysgol Botwnnog	**B**	13 Ionawr 2011
Ysgol Dyffryn Nantlle	**B**	13 Ionawr 2011
Ysgol Eifionydd	**A**	27 Medi 2010
Ysgol Uwchradd Tywyn	**B**	12 Gorffennaf 2011
Ysgol y Berwyn	**B**	12 Gorffennaf 2011
Ysgol Ardudwy	**B**	13 Ionawr 2011
Ysgol Friars	**B**	10 Mawrth 2011
Ysgol Tryfan	**B**	13 Ionawr 2011
Ysgol Glan Y Môr	**B**	13 Ionawr 2011
Ysgol Coed Menai	**B**	10 Mawrth 2011
ADNODDAU DYNOL		
Cefnogol		
Trefn Archebu Gwestai	**B**	27 Medi 2010

Enw'r Archwiliad	Categori Barn	Dyddiad Cyflwyno i'r Pwyllgor Archwilio
Iechyd a Diogelwch		
Iechyd a Diogelwch - y "fflyd lwyd"	**B**	10 Mawrth 2011
Uned Cefnogol		
Gwirio Rhestrau Gweithwyr	**C**	10 Mawrth 2011
CYLLID		
Cyfrifeg		
Tendr Bancio	**A**	27 Medi 2010
Cyfundrefn a Phrosesau Cyfalaf	**B**	13 Ionawr 2011
Paratoadau ar gyfer IFRS - Trefniadau Prosiect	**A**	27 Medi 2010
Paratoadau ar gyfer IFRS - Buddiannau Gweithwyr	**A**	10 Mawrth 2011
Paratoadau ar gyfer IFRS - Prydlesi	**B**	13 Ionawr 2011
Paratoadau ar gyfer IFRS - Asedau Sefydlog	**A**	10 Mawrth 2011
Pensiynau a Chyflogau		
Gweithredu Newidiadau Cyflog	**B**	13 Ionawr 2011
Pensiynau - Cyfraniadau gan gyflogwyr	**Dim Categori**	12 Gorffennaf 2011
Refeniw		
Trefniadau derbyn arian	**B**	12 Gorffennaf 2011
Gwaredu cyfarpar y cyn-swyddfeydd arian	**A**	8 Gorffennaf 2010
System Budd-daliadau - Rheoli Gwybodaeth a Chyfrifiadau	**B**	12 Gorffennaf 2011
Taliadau budd-dal yn dilyn trosglwyddiad y stoc dai	**B**	13 Ionawr 2011
DARPARU A HAMDDEN		
Cefnogaeth Busnes a Gweinyddiaeth		
System Rheolaeth Gofal Cartref	**A**	13 Ionawr 2011
Gofal Cymunedol		
Trefniadau Rheoli Prosiect Galluogi	**A**	12 Gorffennaf 2011
Hamdden		
Canolfan Hamdden Plas Silyn	**C**	13 Ionawr 2011
Canolfan Hamdden Glaslyn	**B**	13 Ionawr 2011
Canolfan Hamdden y Pafiliwn	**B**	10 Mawrth 2011
Neuadd Chwaraeon a Phwll Nofio Bro Ffestiniog	**C**	12 Gorffennaf 2011
Canolfan Hamdden Glan Wnion	**C**	13 Ionawr 2011
Preswyl a Dydd		
Gweinyddu Meddyginiaeth yng nghartrefi'r Cyngor	**B**	10 Mawrth 2011
Cynllun Lleoli Oedolion	**B**	12 Gorffennaf 2011
DEMOCRATIAETH A CHYFREITHIOL		
Cofrestru		
Gweinyddu'r Gofrestr Etholiadol	**B**	10 Mawrth 2011
Chwiliadau a Phridiannau Tir	**Dim Categori**	13 Ionawr 2011
Democratiaeth		
Yr Argraffdy	**Dim Categori**	13 Ionawr 2011
ECONOMI A CHYMUNED		
Adfywio Cymunedol		
Cist Gwynedd	**B**	12 Gorffennaf 2011
Hyfforddiant Gwynedd		
Trefniadau Trosglwyddo Hyfforddiant Gwynedd	**B**	13 Ionawr 2011

Enw'r Archwiliad	Categori Barn	Dyddiad Cyflwyno i'r Pwyllgor Archwilio
Morwrol a Pharciau Gwledig		
Parc Gwledig Glynllifon	**B**	10 Mawrth 2011
Parc Gwledig Padarn	**B**	10 Mawrth 2011
Strategaeth a Datblygu		
Grantiau Clybiau Ieuenctid - Grant Cyfalaf	**B**	13 Ionawr 2011
Grantiau Clybiau Ieuenctid - Grant Refeniw	**B**	13 Ionawr 2011
GOFAL CWSMER		
Cyfathrebu		
Diweddaru'r Wefan a Safle'r Mewnrwyd	**C**	10 Mawrth 2011
Cyswllt Cwsmer		
Canolfan Gyswllt Galw Gwynedd	**B**	12 Gorffennaf 2011
Gwybodaeth		
Uned Rheoli Cofnodion	**C**	13 Ionawr 2011
Technoleg Gwybodaeth		
Rheolaeth Dyfeisiadau	**B**	13 Ionawr 2011
Mynediad Defnyddwyr Trydydd Parti i'r Rhwydwaith	**B**	12 Gorffennaf 2011
Diogelwch Dyfeisiadau Symudol a Pherimedr Rhwydwaith	**C**	12 Gorffennaf 2011
Contractau Technoleg Gwybodaeth a Chyfathrebu - Cytundeb PSBA	**B**	10 Mawrth 2011
GWASANAETHAU CYMDEITHASOL		
Ar draws yr adran		
Trefniadau Rheoli Ansawdd	**B**	12 Gorffennaf 2011
Trefniadau Argyfwng Gwasanaethau Cymdeithasol	**B**	10 Mawrth 2011
Rheoli Data	**B**	10 Mawrth 2011
Adroddiad Blynyddol Cyfarwyddwr y Gwasanaethau Cymdeithasol	**A**	12 Gorffennaf 2011
Trefniadau Apwyntî a Dirprwyaeth	**B**	27 Medi 2010
PRIFFYRDD A BWRDEISTREFOL		
Ar draws yr adran		
Asiantaeth Cefnffyrdd Gogledd Cymru - Risgiau Newid Hinsawdd	**A**	13 Ionawr 2011
Gwaith Bwrdeistrefol		
Partneriaeth Penllyn	**Dim Categori**	12 Gorffennaf 2011
Gwaith Priffyrdd		
Cytundebau Cynnal Ffyrdd	**C**	10 Mawrth 2011
Cyflwr Ffyrdd - Archwiliadau a chwynion y cyhoedd	**B**	13 Ionawr 2011
Rheoli Gwastraff a Strydoedd		
Costau Toiledau Cyhoeddus	**B**	13 Ionawr 2011
Strategaeth Gwastraff	**Dim Categori**	10 Mawrth 2011
RHEOLEIDDIO (CYNLLUNIO, TRAFNIDIAETH A GWARCHOD Y CYHOEDD)		
Amgylchedd		
Llwybrau Cyhoeddus	**B**	12 Gorffennaf 2011
Gwarchod y Cyhoedd		
Trwyddedau Tacsis	**B**	27 Medi 2010
Trafnidiaeth a Gofal Stryd		
Uned Cludiant Cyhoeddus	**C**	12 Gorffennaf 2011
STRATEGOL A GWELLA		
Caffael ac Effeithlonrwydd		

Enw'r Archwiliad	Categori Barn	Dyddiad Cyflwyno i'r Pwyllgor Archwilio
Prosiect e-Gaffael	**Dim Categori**	12 Gorffennaf 2011
YMGYNGHORIAETH GWYNEDD		
Ar draws yr adran		
Cyfrifon Terfynol Cynllun A499	**Dim Categori**	13 Ionawr 2011
Dethol Contractwyr	**B**	12 Gorffennaf 2011

Crynodeb o nifer yr adroddiadau ym mhob categori barn, Cynllun 2009/10:

	Nifer archwiliadau
A	**13**
B	**49**
C	**11**
CH	**1**
Dim Categori	**17**
Cyfanswm	**91**

Dadansoddiad Amser Archwilio Mewnol 1 Ebrill - 31 Mawrth:

2009/10		2010/11
3,039	**Cyfanswm Dyddiau**	**3,058**
437	Llai Gwyliau (Statudol ac Anstatudol)	444
2,602	**Cyfanswm y Dyddiau Ar Gael**	**2,614**
	Llai:	
48	Gwyliau Arbennig	35
164	Salwch	24
39	Hyfforddiant Proffesiynol	49
61	Hyfforddiant Swydd	84
2,290	**Dyddiau ar gael**	**2,422**
	Llai Amser Di-gynnyrch:	
12	Adolygu Perfformiad (Gwerthuso)	14
11	Apwyntiadau Meddygol	8
34	Cofnodi a Rheoli Amser	35
102	Cyfarfodydd a Phwyllgorau	120
3	Cyfarfodydd-Gwaith ar y cyd a SAC	2
8	Cyflwyno Hyfforddiant	7
2	Cynnal Cyfweliadau	1
62	Gwaith Cefndirol	59
46	Gweinyddiaeth ayb.	40
16	Pwyllgor Archwilio	17
127	Rheolaeth Archwilio Mewnol	130
6	Rheoli Absenoldebau	5
5	Trafferthion TG	6
1	Ymarferiadau Tân	0
51	Llai: gwaith rheolaethol arall (Uwch Reolwr)	62
1,804	**Cyfanswm Dyddiau Cynhyrchiol**	**1,916**
34	Gwaith APCE	19
1,770	**Cyfanswm dyddiau cynhychiol, Cyngor Gwynedd**	**1,897**

Dadansoddiad o ddefnydd dyddiau cynhyrchiol Cyngor Gwynedd:

2009/10	Math o waith	2010/11
1,136	Gwaith Cynllun blwyddyn gyfredol	1,358
360	Cwblhau gwaith blwyddyn flaenorol	131
1	Cychwyn gwaith blwyddyn ddilynol	121
57	Cynghori	78
76	Gwaith dilyniant	80
140	Gwaith Ymatebol/Archwiliadau Arbennig	129
1,770		**1,897**

Cynllun Archwilio Mewnol 2011/12

Côd yr Archwiliad	Enw'r Archwiliad	Dyddiau
CORFFORAETHOL		
	Trefniadau Craffu	**15.00**
	Rheolaeth Cynllun Oriau Ystwyth a "TOIL"	**25.00**
	Gweinyddu Costau Teithio	**20.00**
	Asesiadau Risg Tân - Swyddogaethau Rheolwyr Safle	**10.00**
	Cyfrannu at baratoi'r Datganiad Llywodraethu Blynyddol	**10.00**
	Trefniadau Atal Twyll - "Llyfr Coch" CIPFA	**30.00**
	Cynnal Asesiadau Ariannol ar Gwmnïoedd	**10.00**
	Cyn-stoc Tai - Arian Dargadw	**10.00**
	Rheoli Contractau - Ysgol yr Hendre	**10.00**
	Rheoli Contractau - Adfywio Canol Blaenau Ffestiniog	**10.00**
	Rheoli Contractau - Adfywio Ffisegol yng ngogledd Cymru	**10.00**
	Rheoli Contractau - Addasiadau i Adeiladau Gweinyddol y Cyngor	**5.00**
	Grantiau (Grwp Amgylchedd)	**30.00**
	Trefniadau Cofnodi a Rheoli Salwch	**20.00**
	Deddf Diogelu Data - Teledu Cylch Cyfyng	**10.00**
	Prydlondeb Taliadau	**15.00**
	NFI (Y Fenter Twyll Genedlaethol)	**30.00**
	Arbedion Effeithlonrwydd	**30.00**
ADDYSG		
Adnoddau		
	Grantiau Addysg - Estyniad Rhaglen Datblygu Meddwl ac Asesu ar Gyfer Dysgu Llywodraeth Cynulliad Cymru	**6.00**
	Grant y Fenter Brecwastau Am Ddim mewn Ysgolion Cynradd	**7.00**
	Grant Ysgolion Ffocws Gymunedol Llywodraeth Cynulliad Cymru	**8.00**
	Grant Rhwydwaith 16-19	**6.00**
	Grant Datblygu Ymgynghoriaeth	**6.00**
	Grant Addysg ôl-16	**1.00**
	Cwmni CYNNAL - Archwiliad ar y cyd â CSYM	**10.00**
Ar draws yr adran		
	Rheoli Prosiect Cynllun Trefniadaeth Ysgolion	**15.00**
Consortiwm Addysg		
	Consortiwm Addysg Gogledd-Orllewin Cymru	**10.00**
Ysgolion		
	Allanoli Arlwyo Ysgolion - Atebolrwydd	**5.00**
	Ysgolion Cynradd - Rheolaeth Gyllidebol	**20.00**
	Ysgolion Cynradd - Llywodraethu	**20.00**
	Ysgolion Cynradd - Trefniadau Lleihau Baich Gwaith Athrawon	**20.00**

Côd yr Archwiliad	Enw'r Archwiliad	Dyddiau
ADNODDAU DYNOL		
Iechyd a Diogelwch		
	Iechyd a diogelwch - tripiau ysgol	**22.00**
CYLLID		
Archwilio a Risg		
	Uned Ymchwiliadau Budd-dal	**10.00**
Ariannol		
	System Taliadau - Ardystio a Cywirdeb Codio	**20.00**
	System Taliadau - Newid Data Sefydlog	**20.00**
	System Taliadau - Trefniadau Rhannu Dyletswyddau	**10.00**
	Taliadau - Statws Cyflogaeth	**15.00**
Buddsoddi a Rheolaeth Trysorlys		
	System Fancio Electronig	**15.00**
Cyfrifeg		
	Prif System Gyfrifo	**30.00**
Pensiynau a Chyflogau		
	System Gyflogau - Cyflogau Misol Gweithwyr Llaw	**30.00**
	System Personel-Cyflogau Newydd	**5.00**
	Gordaliadau Pensiwn	**6.00**
	Pensiynau - Adroddiad Blynyddol	**15.00**
Refeniw		
	Budd-daliadau - Cinio Ysgol am Ddim	**15.00**
	Budd-daliadau - Lwfans Gwisg Ysgol	**8.00**
	Treth Cyngor - Adennill a Gorfodaeth	**20.00**
	Treth Cyngor - Casgliadau ac Ad-daliadau	**15.00**
	Treth Di-Annedd - Adennill a Gorfodaeth	**25.00**
DARPARU A HAMDDEN		
Cefnogaeth Busnes a Gweinyddiaeth		
	Defnydd Cyfrifiaduron Llaw gan Ofalwyr Cartref	**15.00**
Hamdden		
	Grant Cynllun Cyfeirio i Ymarfer Cenedlaethol	**5.00**
	Trefniadau Bancio yn y Canolfannau Hamdden	**15.00**
	Datblygu Chwaraeon	**15.00**
Preswyl a Dydd		
	Cartrefi Preswyl y Cyngor - Trefniadau Ariannol	**16.00**
	Cartrefi Preswyl y Cyngor - Trefniadau Diogelwch	**10.00**
	Tai gyda Chefnogaeth	**25.00**
DEMOCRATIAETH A CHYFREITHIOL		
Cofrestru		
	Gwasanaeth y Crwner	**15.00**
Democratiaeth		

Côd yr Archwiliad	Enw'r Archwiliad	Dyddiau
	Treuliau Aelodau	**15.00**
	Trefniadau TG i aelodau	**15.00**
ECONOMI A CHYMUNED		
Adfywio Cymunedol		
	Cronfa'r Degwm	**5.00**
Archifau, Amgueddfeydd a Chelfyddydau		
	Amgueddfeydd	**12.00**
	Neuadd Dwyfor	**8.00**
Ieuenctid		
	Neuaddau Pentref - Cynllun Gweithredu	**6.00**
Prosiectau Sylweddol		
	Cynllun Canolfan Rhagoriaeth Eryri	**20.00**
Sgiliau a mentergarwch		
	Llwyddo yng Ngwynedd	**20.00**
Strategaeth a Datblygu		
	Grantiau Clybiau Ieuenctid - Grant Cyfalaf	**4.00**
	Grantiau Clybiau Ieuenctid - Grant Refeniw	**4.00**
Twristiaeth, Marchnata a Gofal Cwsmer		
	Digwyddiadau	**20.00**
GOFAL CWSMER		
Gwybodaeth		
	Diogelwch Gwybodaeth	**25.00**
Llyfrgelloedd		
	TGCh mewn Llyfrgelloedd - rheolaethau iCam	**5.00**
Technoleg Gwybodaeth		
	System CRM	**20.00**
	Technoleg Rhithwir	**15.00**
	Trefniadau Wrth Gefn a Pharhad Gwasanaeth	**14.00**
	Diogelwch "Outlook Web Access"	**12.00**
Tir ac Eiddo'r Cyngor		
	Rheolaeth Asbestos	**10.00**
	Manddaliadau	**15.00**
GWASANAETHAU CYMDEITHASOL		
Ar draws yr adran		
	Partneriaeth Gwasanaeth Therapi Galwedigaethol	**20.00**
	Strategaeth Gofalwyr	**20.00**
	Rheolaeth Prosiect, Gwasanaethau Cymdeithasol	**20.00**
	Cyllideb y Cynllun Lleoli Oedolion	**15.00**
	Grant Goruchwyliaeth Ddwys ac Arsylwi	**5.00**
	Grant Rhaglen Datblygu'r Gweithlu Gofal Cymdeithasol	**5.00**
	Grant Datblygu Gweithio Trawsnewidiol yng Nghymru	**5.00**

Côd yr Archwiliad	Enw'r Archwiliad	Dyddiau
	Gwasanaethau Cymdeithasol - Diogelwch Ffeiliau a Gwybodaeth	**20.00**
	Hyfforddiant Gweithwyr Cymdeithasol	**20.00**
	Modiwl Ariannol RAISE	**20.00**
Busnes		
	Trefn Gwyno Gwasanaethau Cymdeithasol	**10.00**
	Contractau Refeniw Gwasanaethau Cymdeithasol	**20.00**
Plant a Theuluoedd		
	Plant - Maethu	**15.00**
	Gwasanaeth Cyfiawnder Ieuenctid	**20.00**
	System Integredig Plant	**20.00**
PRIFFYRDD A BWRDEISTREFOL		
Fflyd		
	Fflyd y Cyngor - tachographs a ffobiau dosbarthu Disel	**10.00**
Gwaith Priffyrdd		
	Trefniadau ar alwad ac ar ddyletswydd Priffyrdd a Bwrdeistrefol	**20.00**
	Defnydd Is-Gontractwyr, Uned Darparu Gwaith	**15.00**
	Cynnal a Chadw'r Gaeaf	**15.00**
Rheoli Gwastraff a Strydoedd		
	Prosiect Gorfodaeth Amgylcheddol	**20.00**
	Casglu data gwastraff	**10.00**
RHEOLEIDDIO (CYNLLUNIO, TRAFNIDIAETH A GWARCHOD Y CYHOEDD)		
Amgylchedd		
	Amgylcheddol - Cynnal y "Gazzetteer"	**5.00**
Cynllunio		
	Rheolaeth Datblygu - Penderfyniadau Dirprwyedig	**20.00**
Gwarchod y Cyhoedd		
	Rhaglenni Arolygu Hylendid Bwyd, Iechyd a Diogelwch	**20.00**
Trafnidiaeth a Gofal Stryd		
	Prosiect Pont Briwet	**10.00**
	Cysoni Incwm Parcio a Dirwyon	**10.00**
STRATEGOL A GWELLA		
Caffael ac Effeithlonrwydd		
	Caffael Cynaladwy	**20.00**
Perfformiad a Chraffu		
	Swyddogaethau yn y Broses Monitro Gwariant Cyfalaf	**20.00**
YMGYNGHORIAETH GWYNEDD		
Adeiladau ac Amgylcheddol		
	Gwasanaethau Eiddo - Penodi Contractwyr	**20.00**
Peirianneg a Rheolaeth Adeiladu		
	Y Gwasanaeth Rheolaeth Adeiladu - Ffioedd	**15.00**

Côd yr Archwiliad	Enw'r Archwiliad	Dyddiau
		1,541.00