CYNGOR GWYNEDD

PWYLLGOR	**PWYLLGOR ARCHWILIO**
DYDDIAD	**13 CHWEFROR 2012**
TEITL	**CYNLLUN ARCHWILIO MEWNOL DRAFFT 2012/13**
PWRPAS	**CYFLWYNO CYNLLUN ARCHWILIO MEWNOL DRAFFT AR GYFER Y FLWYDDYN 1 EBRILL 2012 - 31 MAWRTH 2013**
AWDUR	**DEWI MORGAN, UWCH REOLWR ARCHWILIO A RISG**
GWEITHREDIAD	**CYMERADWYO'R CYNLLUN YN YR ATODIAD**

---

1. CYFLWYNIAD

1.1 Cyflwynir cynllun drafft o waith Archwilio Mewnol am y flwyddyn ariannol 2012/13 (yn yr Atodiad) er sylwadaeth a chymeradwyaeth gan y Pwyllgor Archwilio.

1.2 Mae Côd Ymarfer CIPFA ar gyfer Archwilio Mewnol mewn Awdurdodau Lleol yn y Deyrnas Unedig 2006 yn datgan (paragraff 7.2.4):

"Dylai'r pwyllgor archwilio gymeradwyo, ond nid cyfeirio, y cynllun archwilio."

1.3 Mae gweddill yr adroddiad yma'n egluro'r ffactorau a ystyriwyd a'r broses dechnegol a ddefnyddiwyd i gyrraedd at y cynllun a gyflwynir i'r Pwyllgor.

2. STRATEGAETH ARCHWILIO MEWNOL

2.1 Cyflwynir Strategaeth Archwilio Mewnol 2012-2015 i'r Pwyllgor fel eitem ar wahân. Y strategaeth yma sydd yn sail i waith Archwilio Mewnol am y cyfnod dan sylw, ac mae'n esbonio sut y bydd gwaith Archwilio Mewnol yn cynnig sicrwydd am y rheolaethau mewnol sydd yn eu lle o fewn Cyngor Gwynedd.

2.2 Y Strategaeth Archwilio Mewnol sydd yn rhoi esboniad o sut bydd gwaith Archwilio Mewnol yn cael ei gynllunio am y cyfnod dan sylw, ac yn esbonio sut bydd yn cynorthwyo'r Cyngor i wella er lles y dinesydd. Mae hefyd yn amlinellu'r adnoddau y disgwylir y bydd ar gael iddo, ac yn datgan y rhagolygon o safbwynt cydweithio ag eraill.

3. ADNODDAU SYDD AR GAEL

3.1 Ar sail dadansoddi'r adnoddau staffio sydd ar gael, gan gynnwys ystyried cyllidebau rhesymol ar gyfer gweithgareddau "di-gynnyrch" megis gwyliau, salwch, rheolaeth a chyfarfodydd, rhagwelir y bydd oddeutu 1,360 diwrnod o adnoddau archwilio ar gael i gwblhau'r cynllun archwilio. Mae hyn ar ôl ystyried y darpariaethau canlynol:

- Darpariaeth ar gyfer cyngor ar reolaethau a phriodoldeb — 76 diwrnod
- Darpariaeth ar gyfer gwaith ymatebol — 140 diwrnod
- Darpariaeth ar gyfer dilyniant — 80 diwrnod

3.2 Mae'r dyddiau hyn yn adlewyrchiad o'r hyn sydd wedi profi'n angenrheidiol yn ymarferol mewn blynyddoedd diweddar.

4. CYNLLUN ARCHWILIO GWEITHREDOL

4.1 Mae'r Strategaeth yn rhoi disgrifiad manwl o'r camau a ddilynwyd i greu cynllun archwilio gweithredol ar gyfer 2012/13

4.1.1 Fel cam cyntaf, rhoddir ystyriaeth i faterion sydd rhai eu cynnwys yn y cynllun pob blwyddyn, sef:

- Adolygiad o Reolaethau Allweddol y Prif Systemau Ariannol (yn unol â chytundeb gyda Swyddfa Archwilio Cymru)
- Materion Llywodraethu Corfforaethol ar gyfer y Datganiad Llywodraethu Blynyddol
- Archwiliadau sydd yn angenrheidiol oherwydd amodau ariannu
- Meysydd o Wendidau Rheolaeth cyson sydd wedi eu hadnabod
- Adolygiadau ar sail thema yn sefydliadau'r Cyngor

4.1.2 Wedyn rhoddir ystyriaeth i archwiliadau eraill sydd angen cynllunio amdanynt. Defnyddir trefn systematig i gynnal asesiad anghenion archwilio ac adnabod meysydd i'w harchwilio:

1. Asesu unrhyw waith pellach (yn ychwanegol â'r profion ar y rheolaethau allweddol) ar y prif systemau ariannol
2. Ystyried cynnwys y Cynllun Tair Blynedd, a risgiau i'r prosiectau sydd ynddo
3. Dadansoddi Cofrestrau Risg adrannol a thraws gyngor
4. Cynnwys unrhyw o faterion risg sydd wedi eu hadnabod gan, neu wedi dod i sylw, Archwilio Mewnol
5. Adnabod grantiau i'w hadolygu
6. Dadansoddi cyllidebau a chyfrifon am feysydd pellach
7. Ystyried datblygiadau newydd pellach (e.e. cynlluniau cydweithio) a phartneriaethau

4.2 Mae'r cynllun archwilio drafft ar gyfer 2012/13 sy'n ganlyniad i'r gwaith yma wedi ei gynnwys yn yr Atodiad.

4.3 Bwriedir cynnal trafodaethau gyda'r penaethiaid adran a rheolwyr perthnasol cyn cychwyn ar yr archwiliadau hyn. Lle'n briodol, bydd eu hawgrymiadau yn cael eu hymgorffori yn y cynllun terfynol.

4. ARGYMHELLIAD

4.1 Gofynnir i'r Pwyllgor gymeradwyo'r Cynllun Archwilio drafft ar gyfer y cyfnod 1 Ebrill 2012 i 31 Mawrth 2013, yn ddarostyngedig i fân addasiadau yn deillio o drafodaethau pellach gyda swyddogion.

Cynllun Archwilio Mewnol Drafft 2012/13

Côd yr Archwiliad	Enw'r Archwiliad	Dyddiau
CORFFORAETHOL		
	Defnydd Ynni	**20.00**
	Swyddogaethau Rheolwyr Safle	**20.00**
	Cyfrannu at baratoi'r Datganiad Llywodraethu Blynyddol	**10.00**
	Cyn-stoc Tai - Arian Dargadw	**5.00**
	Rheoli Contractau - Academi Hwylio	**10.00**
	Rheoli Contractau - Ysgol y Groeslon	**10.00**
	Rheoli Contractau - Adfywio Canol Blaenau Ffestiniog	**10.00**
	Grantiau (Grwp Amgylchedd)	**30.00**
	Cofnodi a Rheoli Gwyliau	**25.00**
	Prydlondeb Taliadau - Effeithlonrwydd Tracio Anfonebau	**10.00**
	Cyllidebau Lleol	**10.00**
	Cardiau Credyd Barclaycard	**14.00**
	Cytundeb Canlyniadau	**20.00**
ADDYSG		
Adnoddau		
	Grant Estyniad Rhaglen Datblygu Meddwl ac Asesu ar Gyfer Dysgu Llywodraeth Cymru	**6.00**
	Grant Blas am Oes	**10.00**
	Grant y Fenter Brecwastau Am Ddim mewn Ysgolion Cynradd	**8.00**
	Grant Fframwaith Effeithlonrwydd Ysgolion	**10.00**
	Grant Ffocws Gymunedol	**10.00**
	Rheoli cyllidebau cynnal adeiladau Ysgolion Uwchradd - gwerth am arian	**10.00**
Ar draws yr adran		
	Penodi Ymgynghorwyr Rheoli, Adran Addysg	**10.00**
Disgyblion a chynhwysiad		
	Gwasanaeth Llefrith i Ysgolion	**10.00**
Ysgolion		
	Penodiadau Llanw	**15.00**
	Ysgolion Cynradd - gweithredu toriadau	**20.00**
	Ysgolion Cynradd - Diogelwch Gwybodaeth	**20.00**
	Ysgolion Cynradd - Lwfansau Athrawon	**20.00**
ADNODDAU DYNOL		
Hyfforddiant		
	Defnydd o Cetis - CALMS	**10.00**
	Costau a Chytundebau Hyfforddiant Proffesiynol	**20.00**
Uned Cefnogol		
	Gweinyddu Benthyciadau Car	**10.00**
	Recriwtio - Profion Hunaniaeth	**15.00**

Côd yr Archwiliad	Enw'r Archwiliad	Dyddiau
ASIANTAETH CEFNFFYRDD GOGLEDD A CHANOLBARTH CYMRU		
	Asiantaeth Cefnffyrdd - anfonebau rhwng cynghorau	**15.00**
CYLLID		
Archwilio a Risg		
	Rheoli Risg Corfforaethol	**25.00**
Ariannol		
	System Dyledwyr - Adolygiad o'r Rheolaethau Allweddol	**10.00**
	System eGaffael	**20.00**
	System Taliadau - Adolygiad o'r Rheolaethau Allweddol	**10.00**
Cyfrifeg		
	Prif System Gyfrifo - Adolygiad o'r Rheolaethau Allweddol	**10.00**
	Prif System Gyfrifo - Project Uwchraddio	**15.00**
Pensiynau a Chyflogau		
	Cyflogau - rhediadau BACS	**5.00**
	System Gyflogau - Adroddiadau Eithriad	**5.00**
	System Gyflogau - Adolygiad o'r Rheolaethau Allweddol	**10.00**
	System Gyflogau - Paramedrau ac Algorithmau	**15.00**
	System Gyflogau - Didyniadau Treth ac Yswiriant Cenedlaethol	**15.00**
	Cyflogau Gofalwyr Cartref - Rhyngwyneb Cyborg - CACI	**10.00**
Refeniw		
	System paye.net	**10.00**
	Derbyn incwm mewn swyddfeydd	**15.00**
	Budd-daliadau Dewisol	**15.00**
	System Budd-daliadau - Adolygiad o'r Rheolaethau Allweddol	**10.00**
	Systemau Trethiant - Adolygiad o'r Rheolaethau Allweddol	**10.00**
DARPARU A HAMDDEN		
Cefnogaeth Busnes a Gweinyddiaeth		
	Sicrwydd Ansawdd Data a Gwybodaeth	**20.00**
Glanhau a Gofalwyr Adeiladau		
	Goruchwyliaeth Glanhawyr a Gofalwyr	**15.00**
Preswyl a Dydd		
	Tai gyda Chefnogaeth - Cyfrifon Imprest ac Incwm	**20.00**
	Prosiect Rhesymoli Darpariaeth Anabledd Dysgu	**10.00**
DEMOCRATIAETH A CHYFREITHIOL		
Democratiaeth		
	Cyfarpar gan Cyn-aelodau	**15.00**
	Trefniadau TG i aelodau	**15.00**
ECONOMI A CHYMUNED		
Adfywio Cymunedol		
	Cynllun Genesis	**15.00**
	Prosiect Llwybr Cyflogi Prentisiaid Ifanc	**15.00**
	Cynllun Taith i Waith	**10.00**

	Cymunedau'n Gyntaf	**20.00**
Ieuenctid		
	Clybiau Ieuenctid	**10.00**
Morwrol a Pharciau Gwledig		
	Trefniadau Trosglwyddo Parc Gwledig Glynllifon	**10.00**
Sgiliau a mentergarwch		
	Llwyddo'n Lleol	**20.00**
Strategaeth a Datblygu		
	Grantiau Clybiau Ieuenctid - Grant Refeniw	**5.00**

GOFAL CWSMER

Gwybodaeth		
	Datblygiad EDRMS	**15.00**
Technoleg Gwybodaeth		
	Rheoli Newid	**15.00**
	Cleiant Tenau	**20.00**
	Cydgyfeiriant Rhwydwaith	**20.00**
Tir ac Eiddo'r Cyngor		
	Cynllun Rheoli Asedau	**30.00**
	Trefniadau Gwarchod rhag Legionella	**20.00**

GWASANAETHAU CYMDEITHASOL

Ar draws yr adran		
	Partneriaeth Gwasanaeth Therapi Galwedigaethol	**20.00**
	Tai Gofal Ychwanegol	**20.00**
	Mesurau Perfformiad Gwasanaethau Cymdeithasol - Cywirdeb Data Craidd	**25.00**
	Gwasanaethau Cymdeithasol - Gwireddu Arbedion	**20.00**
	Comisiynu ar y Cyd gyda BILIPBC	**25.00**
	Gwasanaethau Cymdeithasol - Diogelwch Ffeiliau a Gwybodaeth	**20.00**
	Cyllid Cleientau - Bancio Rhyngrwyd	**10.00**
	Uned Cefnogi Systemau Gofal	**10.00**
Busnes		
	Gwasanaethau Cymdeithasol - Rheolaeth dros wasanaethau wedi eu hallanoli	**20.00**
Oedolion		
	Adolygu Pecynnau Gofal Anabledd Dysgu	**15.00**
Plant a Theuluoedd		
	Llety i Bobl Ifanc yn gadael gofal	**15.00**
	Plant - Lleoliadau All-Sirol	**20.00**

PRIFFYRDD A BWRDEISTREFOL

Fflyd		
	Gweithdai - Goruchwyliaeth Iechyd a Diogelwch	**10.00**
Gwaith Bwrdeistrefol		
	Glanhau Strydoedd	**15.00**
Gwaith Priffyrdd		

	Gweithfeydd - Cytundeb A55	**25.00**
Rheoli Gwastraff a Strydoedd		
	Cynllun GwyriAD	**20.00**
RHEOLEIDDIO		
Gwarchod y Cyhoedd		
	Safonau Masnach	**20.00**
Trafnidiaeth a Gofal Stryd		
	Prosiect Pont Briwet	**10.00**
	Partneriaeth TraCC	**15.00**
	Cludiant Cymunedol	**20.00**
STRATEGOL A GWELLA		
Perfformiad a Chraffu		
	Gwireddu Prosiectau Arbed	**30.00**
YMGYNGHORIAETH GWYNEDD		
Peirianneg a Rheolaeth Adeiladu		
	Cymhariaeth Cyfrifon Terfynol a Tendrau Gwreiddiol	**10.00**
	Penodi Contractwyr Peirianyddol	**20.00**
	Pontydd	**10.00**
		1,368.00