

CYNGOR GWYNEDD

PWYLLGOR	PWYLLGOR ARCHWILIO
DYDDIAD	14 CHWEFROR 2013
TEITL	CYNLLUN ARCHWILIO MEWNOL DRAFFT 2013/14
PWRPAS	CYFLWYNO CYNLLUN ARCHWILIO MEWNOL DRAFFT AR GYFER Y FLWYDDYN I EBRILL 2013 - 31 MAWRTH 2014
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 2013/14 (yn yr Atodiad) er sylwadaeth a chymeradwyaeth gan y Pwyllgor Archwilio.
- 1.2 Mae'r 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 Mabwysiadwyd Strategaeth Archwilio Mewnol 2012-2015 gan y Pwyllgor Archwilio yn Chwefror 2012. 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 Mae rhaglen waith Archwilio Mewnol wedi ei gynllunio a'i baratoi yn unol â'r camau a amlinellir yn y Strategaeth Archwilio Mewnol; mae'r Strategaeth hefyd yn esbonio sut bydd yn cynorthwyo'r Cyngor i wella er lles y dinesydd. Yn ogystal, mae'n 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 1,680 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 55 diwrnod
 - Darpariaeth ar gyfer gwaith ymatebol 120 diwrnod
 - Darpariaeth ar gyfer dilyniant 65 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 sydd i'w ddilyn er mwyn paratoi'r cynllun archwilio gweithredol blynyddol.
- 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, yn seiliedig ar gynnwys y Cod Llywodraethu Lleol
 - 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 Strategol, 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 2013/14 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 I Ebrill 2013 i 31 Mawrth 2014, yn ddarostyngedig i fân addasiadau yn deillio o drafodaethau pellach gyda swyddogion.



Cynllun Archwilio Mewnol Drafft 2013/14

Enw'r Archwiliad	Dyddiau
CORFFORAETHOL	
Trefniadau eithrio o'r gyfundrefn hyfforddi gorfforaethol	15.00
Cefnogi Adolygiadau "Systems Thinking"	15.00
Asesiadau Risg Iechyd a Diogelwch	25.00
Prosiect Strategol Gwella Iechyd	20.00
Y Drefn Gwynion Corfforaethol	15.00
Côd Llywodraethu Lleol	10.00
Llywodraethu Corfforaethol - Trefniadau Dirprwy	20.00
Polisi Buddiannau Swyddogion	10.00
Gwaith Atal Twyll ac Atal Llygredigaeth Rhagweithiol	30.00
Rheolaeth Gyllidebol	25.00
Gwirio Dangosyddion Perfformiad	25.00
ADDYSG	
Adnoddau	
Grant y Fenter Brechwastau Am Ddim mewn Ysgolion Cynradd	7.00
Grant Fframwaith Effeithiolrwydd Ysgolion	7.00
Grant Gofal Plant Ysgolion Ffocws Cymunedol	10.00
Grant Amddifadedd Plant	10.00
Grant Addysg ôl-16	1.00
Asesiadau Iechyd a Diogelwch mewn Ysgolion	15.00
Gweinyddu Grantiau a Benthyciadau Myfyrwyr	20.00
Disgyblion a chynhwysiad	
Gwasanaeth Effeithiolrwydd a Gwella Ysgolion Rhanbarthol	25.00
Ysgolion	
Ystadegau a Chyfrifiadau Ysgolion	10.00
Trefniadau Lesu Mewn Ysgolion	10.00
Ysgolion Uwchradd - Rheolaeth Gyllidebol	20.00
Ysgolion Uwchradd - Diogelwch Gwybodaeth	20.00
ADNODDAU DYNOL	
Hyfforddiant	
Defnydd o Cetus - CALMS	10.00
CYLLID	
Ariannol	
System Dyledwyr - Adolygiad o'r Rheolaethau Allweddol	10.00
System eGaffael	20.00
System Taliadau - Adolygiad o'r Rheolaethau Allweddol	10.00
Cyfrifeg	
Trefniadau Bancio	20.00
Prif System Gyfrifo - Adolygiad o'r Rheolaethau Allweddol	10.00

Enw'r Archwiliad	Dyddiau
Cysoni Banc - Adolygiad o Reolaethau Allweddol	10.00
Pensiynau a Chyflogau	
System Gyflogau - Adolygiad o'r Rheolaethau Allweddol	10.00
Cyflogau - Tâl Mamolaeth	10.00
Cyflogau - Goramser	10.00
Cyflogau - Blaendaliadau	6.00
Cronfa Bensiwn Gwynedd	40.00
Refeniw	
Gwiriadau Budd-dal ar Sail Risg	20.00
System Budd-daliadau - Adolygiad o'r Rheolaethau Allweddol	10.00
Grant Gwisg Ysgol	10.00
Treth Cyngor - Disgowntau ac Eithriadau	20.00
System Treth Cyngor - Adolygiad o'r Rheolaethau Allweddol	10.00
Ad-daliadau Treth Di-Annedd	10.00
System Treth Di-Annedd - Adolygiad o Reolaethau Allweddol	10.00
DEMOCRATIAETH A CHYFREITHIOL	
Cofrestru	
Taliadau canfaswyr	15.00
Trefniadau Cofrestru Genedigaethau, Priodasau a Marwolaethau	20.00
Swyddog Monitro	
Rhoddion a Lletygarwch Aelodau	20.00
ECONOMI A CHYMUNED	
Adfywio Cymunedol	
Swyddogion Adfywio Bro	10.00
Cymunedau'n Gyntaf - Y Rhaglen Newydd	20.00
Archifau, Amgueddfeydd a Chelfyddydau	
Neuadd Buddug, Y Bala	4.00
Morwrol a Pharciau Gwledig	
Yr Hafan, Pwllheli	10.00
Porthladdoedd	15.00
Doc Fictoria, Caernarfon	5.00
Parciau Gwledig	15.00
Strategaeth a Datblygu	
Prosiectau Cynllun Datblygu Gwledig Cymru	12.00
Twristiaeth, Marchnata a Gofal Cwsmer	
Prosiect "Ein Treftadaeth"	10.00
Canolfannau Croeso	15.00
Llyfryn Eryri - Contract, Costau ac Incwm	15.00
GOFAL CWSMER	
Cynllunio Argyfwng	
Cynllunio Argyfwng a Pharhad Busnes	25.00
Cyswllt Cwsmer	
Siopau Un Stop	10.00

Enw'r Archwiliad	Dyddiau
Llyfrgelloedd	
Gwynedd NI	10.00
Technoleg Gwybodaeth	
Diogelwch TG	30.00
Logio a Monitro	8.00
Cydygyfeiriant Rhwydwaith	20.00
Diogelwch Glinfyrddau	10.00
Tir ac Eiddo'r Cyngor	
Cynllun Rheoli Asedau	30.00
Eiddo'r Cyngor - Offer Ymladd Tân	10.00
<hr/>	
GWASANAETHAU CYMDEITHASOL, TAI A HAMDDEN	
Ar draws yr adran	
Trydydd Sector - Grantiau, Comisiynu a Chontractau	25.00
Costau Teithio Gweithwyr Cefnogol	15.00
Gwasanaethau Cymdeithasol - Diogelwch Ffeiliau a Gwybodaeth	20.00
"Canlyniadau'n Cyfrif"	7.00
Busnes	
Prosiect Cydweithio Rhanbarthol – Canolbwynt Comisiynu Gofal	20.00
Cefnogi Pobl	
Cefnogi Pobl	20.00
Digartrefedd a Thai Cefnogol	
Cynllun Lesu Tai Sector Breifat	15.00
Hamdden	
Trefniadau Bancio yn y Canolfannau Hamdden	20.00
Grantiau Cyngor Chwaraeon	15.00
Oedolion	
Taliadau Uniongyrchol	15.00
Gweithredu'r Cynllun Galluogi	15.00
Teleofal	20.00
Cynlluniau Galluogi	20.00
Plant a Theuluoedd	
Gwasanaeth Cyfiawnder Ieuenctid	10.00
Plant - Lwfansau Ôl-ofal	15.00
Tai Sector Breifat	
Pobl Hŷn - Anabl - Addasiadau i Gartrefi	20.00
Prosiect Tai Gwag nôl i ddefnydd	12.00
<hr/>	
PRIFFYRDD A BWRDEISTREFOL	
Cynnal Priffyrdd a Bwrdeistrefol	
Pont Abermaw	3.00
Fflyd	
Rheolaeth Fflyd - Cytundeb Cydrannau NWPP	10.00
Gwaith Bwrdeistrefol	
Rheolaeth Teledu Cylch Cyfyng	5.00

Enw'r Archwiliad	Dyddiau
Gwaith Priffyrdd	
Gweithiau Adenilladwy	20.00
Rheoli Gwastraff a Strydoedd	
Gangiau Cymunedol	10.00
Gwastraff Masnachol	30.00
<hr/>	
RHEOLEIDDIO	
Amgylchedd	
Gwasanaeth Amgylcheddol - darpariaeth ar y cyd	20.00
Cynllunio	
Y Gwasanaeth Cynllunio	25.00
Rheolaeth Datblygu - Gorfodaeth	15.00
Gwarchod y Cyhoedd	
Safonau Masnach	20.00
Trafnidiaeth a Gofal Stryd	
Prosiect Rheoli Risg Llifogydd	15.00
Gorfodaeth a Thrafnidiaeth	10.00
Tocynau Teithio Rhad - Taliadau i gwmnïau bysiau	25.00
<hr/>	
STRATEGOL A GWELLA	
Caffael ac Effeithlonrwydd	
Strategaeth Caffael	25.00
Partneriaeth Caffael Gogledd Cymru	15.00
Cyfeiriad Strategol	
Cronfa SMAP	15.00
Diogelwch Cymunedol	15.00
Partneriaeth Strategol Plant a Phobl Ifanc	15.00
Partneriaeth Iechyd, Gofal Cymdeithasol a Lles	20.00
Democratiaeth	
Hyfforddi Aelodau	20.00
Safon Gwynedd - Papurau Eithriedig a Chyfrinachedd	15.00
Perfformiad a Chraffu	
Trefniadau Rheoli Prosiectau	20.00
Prosiect "Channel Migration"	20.00
Rheolaeth Risg Prosiectau Rhaglen Plant a Phobl Ifanc	15.00
Prosiect "Total Place"	15.00
<hr/>	
YMGYNGHORIAETH GWYNEDD	
Ar draws yr adran	
Contractau Amddiffyn yr Arfordir	20.00
<hr/>	
	<u>1,682.00</u>