

| | |
|---------------------|---|
| PWYLLGOR | PWYLLGOR ARCHWILIO |
| DYDDIAD | 9 CHWEFROR 2017 |
| TEITL | CYNLLUN ARCHWILIO MEWNOL DRAFFT 2017/18 |
| PWRPAS YR ADRODDIAD | CYFLWYNO CYNLLUN ARCHWILIO MEWNOL DRAFFT AR GYFER Y FLWYDDYN 1 EBRILL 2017 – 31 MAWRTH 2018 |
| AWDUR | LUNED FÔN JONES - RHEOLWR ARCHWILIO |
| GWEITHREDIAD | CYMERADWYO'R CYNLLUN YN YR ATODIAD |

1. CYFLWYNIAD

- 1.1 Cyflwynir cynllun drafft o waith Archwilio Mewnol am y flwyddyn ariannol 2017/18 er sylwadaeth a chymeradwyaeth y Pwyllgor Archwilio.
- 1.2 Mae'r adroddiad yma'n egluro'r ffactorau a ystyriwyd a'r broses a ddefnyddiwyd i gyrraedd at y cynllun a gyflwynir i'r Pwyllgor.

2. BWRIAD ARCHWILIO MEWNOL

- 2.1 Pwrpas y gwasanaeth Archwilio Mewnol ydi:

Rhoi hyder i'r dinesydd a'r Cyngor am amgylchedd reolaeth a threfniadau llywodraethu'r Cyngor trwy adrodd yn annibynnol a gwrthrychol i'r Pennaeth Cyllid a'r Pwyllgor Archwilio

- 2.2 Wrth baratoi'r cynllun gwaith yma, felly, rhoddwyd ystyriaeth i'r hyn sydd angen i'r gwasanaeth ei wneud er mwyn cyflawni'r pwrpas yma.
- 2.3 Adnoddau cyfyngedig sydd gan yr uned; adnodd staffio'r Uned yw 7 swydd amser llawn. Mae hyn yn ei wneud yn gynyddol bwysig fod y gwasanaeth yn cyfeirio ei adnoddau i'r llefydd cywir.
- 2.4 Felly, er mwyn sicrhau ein bod yn adolygu'r pethau cywir, yn gyntaf rhoddwyd ystyriaeth i'r Gofrestr Risg Corfforaethol yn ogystal â chofrestrau risg pob adran. Mae hyn er mwyn sicrhau fod rheolaethau allweddol y Cyngor er mwyn ymdrin â'i brif risgiau yn derbyn sylw. Yn hynny o beth, rydym wedi cydweithio'n agos â'r Uned Yswiriant a Risg, sydd fel rhan o'u rôl yn sicrhau fod y cofrestrau hyn yn cael eu diweddar'u rheolaidd.

2.5 Canlyniad hyn oedd paratoi cynllun drafft cychwynnol, sydd wedi cael ei drafod gyda pob Pennaeth adran (neu dîm rheoli adrannol mewn rhai achosion). Roedd hyn yn gyfle i fireinio'r cynllun ymhellach, cyn paratoi'r Cynllun drafft a gyflwynir i'r Pwyllgor Archwilio.

2.6 Yn ystod 2017/18, bydd Archwilio Mewnol hefyd yn rhoi ystyriaeth briodol i'r canlynol:

- Sicrhau fod y gwasanaeth yn cyfrannu i adolygiadau Ffordd Gwynedd, fel mae'r angen yn codi, er mwyn sicrhau llwyddiant i newid diwylliant y Cyngor.
- Yn ymwybodol ar bob amser o'r posibilrwydd y gall twyll neu lygredigaeth ddigwydd. Byddwn felly yn manteisio ar y Fenter Twyll Cenedlaethol ac yn cynnal gwaith Atal Twyll Rhagweithiol.
- Yn parhau i roi sylw i grantiau penodol, yn enwedig lle mae amodau'r grant yn disgwyl adolygiad gan Archwilio Mewnol.

Mae hyn wedi ei adlewyrchu yn y cynllun.

3. ADNODDAU SYDD AR GAEL

3.1 Rhagwelir y bydd oddeutu 880 diwrnod o adnoddau archwilio ar gael i gwblhau cynllun archwilio 2017/18. Mae hyn ar sail dadansoddi'r adnoddau staffio sydd ar gael, gan gynnwys cyllidebau rhesymol ar gyfer gweithgareddau "di-gynnyrch" megis gwyliau, salwch, rheolaeth a chyfarfodydd ac ar ôl ystyried y darpariaethau canlynol:

| | 2017/18 | 2016/17 |
|---|------------|------------|
| Darpariaeth ar gyfer cyngor ar reolaethau a phriodoldeb | 55 diwrnod | 55 diwrnod |
| Darpariaeth ar gyfer gwaith ymatebol | 30 diwrnod | 65 diwrnod |
| Darpariaeth ar gyfer dilyniant | 80 diwrnod | 45 diwrnod |

3.2 Mae'r cynnydd yn y ddarpariaeth ar gyfer gwaith dilyniant yn sicrhau bod pob gweithrediad cytunedig yn derbyn sylw yn hytrach na gweithrediadau cytunedig adroddiadau a dderbyniodd farn 'C' yn unig.

4. ARGYMHELLIAD

4.1 Gofynnir i'r Pwyllgor gymeradwyo'r Cynllun Archwilio drafft ar gyfer y cyfnod 1 Ebrill 2017 i 31 Mawrth 2018.

CYNLLUN ARCHWILIO MEWNOL DRAFFT 2017/18

| Archwiliad | Rheswm | Dyddiau |
|--|---|----------------|
| CORFFORAETHOL | | |
| Cefnogi Adolygiadau Ffordd Gwynedd | Cynnig cyngor a chefnogaeth i staff a rheolwyr ar faterion risg a rheolaeth fewnol. (Cymerir agwedd Ffordd Gwynedd at holl waith Archwilio Mewnol) | 20 |
| Gwaith Atal Twyll ac Atal Llygredigaeth Rhagweithiol | Gwaith i'w gynnal er mwyn sicrhau fod trefniadau cadarn yn eu lle i ymdrin â'r risgiau o dwyll a llygredigaeth. | 20 |
| Y Fenter Twyll Genedlaethol | Mae'r Cyngor yn cymryd rhan yn y fenter hwn sy'n cael ei redeg gan Swyddfa Archwilio Cymru. | 40 |
| Diogelwch Systemau TG | Bwriedir cynnal archwiliadau ar faterion penodol yn y maes Technoleg Gwybodaeth. | 30 |
| Trefniadau Diogelu – Ymwybyddiaeth Gweithwyr Maes o'r Polisi | Comisiynwyd y darn yma o waith gan y Panel Gweithredol Diogelu. Yn wreiddiol, roedd yr archwiliad wedi ei chynllunio ar gyfer 2016/17 ond gwnaethpwyd cais i gynnal adolygiad o weithwyr â chyfeiriad e-bost gan y Panel yn 2016/17 fel y gellir cymharu ymatebion dros dair blynedd. | 35 |
| Derbyn Tystlythyrau | Mae Diogelu yn risg uchel ar y gofrestr risg corfforaethol ac mae'r Polisi Diogelu Plant ac Oedolion Bregus ynghyd â Pholisi Recriwtio a Phenodi yn mynegi'r angen am ddau dystlythyr ar bob achlysur. Ni fydd yr archwiliad yn cwmpasu gwirio tystlythyrau ar gyfer Ysgolion. | 15 |
| Trefniadau Diogelu – Sefydliadau | Darpariaeth ar gyfer cynnal adolygiadau ar "Ddiogelu" wrth ymweld â sefydliadau. | 4 |
| Gwaredu Gwastraff Cyfrinachol – Defnydd o Sachau Coch a Llarpwyr | Mae diogelwch gwybodaeth ar gofrestr risg corfforaethol y Cyngor ac mae'r prosiect Llywodraethu Gwybodaeth yn y Cynllun Strategol. | 10 |
| Rheoli Gwybodaeth – Sefydliadau | Darpariaeth ar gyfer cynnal adolygiadau yn y maes Rheoli Gwybodaeth wrth ymweld â sefydliadau. | 6 |
| Diwylliant ac Ymddygiad | Adolygiad i ganfod os yw'r gweithlu yn arddangos dealltwriaeth o werthoedd craidd a disgwiliadau'r sefydliad. | 15 |

| Archwiliad | Rheswm | Dyddiau |
|---|--|----------------|
| Ymwybyddiaeth o'r Polisi Canu'r Gloch | Bydd y canlyniadau yn dynodi diwylliant y Cyngor. | 15 |
| Prosiect i-Gwynedd | Adolygiad i sicrhau bod y buddsoddiad yn rhoi gwerth am arian. | 10 |
| Gweinyddu Costau Teithio Hunanwasanaeth | Adolygu pa wiriadau a wneir ar gostau a delir drwy hunanwasanaeth. | 5 |

ADDYSG

Adnoddau

| | | |
|------------------------------|---|----|
| Grant Addysg Ôl-16 | Disgwyliad yn yr amodau ariannol. | 3 |
| Grant Amddifadedd Disgyblion | Nid yw'r GAD wedi ei ymgorffori yn y Grant Gwella Addysg, felly mae'n ofynnol i gynnal archwiliad ar wahân. | 10 |
| Grant Gwella Addysg | Mae'r grant yn gyfuniad o sawl grant blaenorol oedd yn cael eu talu gan Lywodraeth Cymru. | 15 |

GwE

| | | |
|-------------------|--|----|
| Trefniadau Busnes | Mae'r archwiliad wedi ei gynnwys ar gais y Rheolwr Gyfarwyddwr (Dros Dro). | 20 |
|-------------------|--|----|

Ysgolion

| | | |
|---|--|----|
| Ymwybyddiaeth o Bolisi Canu'r Gloch – Cynradd ac Uwchradd | Nid yw polisi'r Cyngor yn cwmpasu ysgolion. | 25 |
| Ysgolion Cyffredinol | Darpariaeth blynyddol ar gyfer rhoi cyngor ac ymgynghori. | 10 |
| Incwm Cinio Ysgol | Mae prosiect ar y gweill i gyflwyno trefniant newydd o dalu am ginio ysgol – bydd y dull newydd yn weithredol o fis Medi 2017. | 20 |
| Iechyd a Diogelwch - Ysgolion Cynradd | Mae iechyd a diogelwch wedi cael ei adnabod fel risg yn y gofrestr risg adrannol. | 25 |

ASiantaeth Cefnffyrdd Gogledd a Chanolbarth Cymru

| | | |
|--------------------|--|----|
| Iechyd a Diogelwch | Cynnal adolygiad i sicrhau y cynhelir gwiriadau priodol. | 25 |
|--------------------|--|----|

Cefnogaeth Gorfforaethol

Democratiaeth

| | | |
|--------------------------|--|----|
| Hyfforddi Aelodau Newydd | Bydd etholiadau yn cael eu cynnal ym mis Mai 2017, a disgwylir y bydd rhaglen hyfforddi gynhwysfawr wedi ei sefydlu ar eu cyfer. | 10 |
|--------------------------|--|----|

| Archwiliad Hyfforddiant | Rheswm | Dyddiau |
|---|---|----------------|
| System Integredig Dysgu a Datblygu | Datblygiad newydd. | 10 |
| CYLLID | | |
| <i>Ariannol</i> | | |
| Trefniadau Adennill Dyledion a Gweithrediad Cyfreithlon | Nid yw'r maes yma wedi derbyn sylw ers cryn amser. | 15 |
| <i>Cyfrifeg</i> | | |
| Praeseptau | Nid oes archwiliad wedi ei gynnal ers 2009/10. | 5 |
| <i>Refeniw</i> | | |
| Budd-daliadau - Adolygiad o'r Rheolaethau Allweddol | Disgwylir y bydd cynnal adolygiad o gymorth i'r archwilwyr allanol wrth gynnal eu hadolygiad o'r Cais Sybsidi Budd-dal. | 12 |
| System Treth Cyngor - Advantage Digital Portal | Datblygiad newydd – disgwylir ei gyflwyno yn 2017/18. | 10 |
| <i>Pensiynau a Chyflogau</i> | | |
| Grantiau Marwolaeth | Nid yw'r maes yma wedi derbyn sylw ers 2009/10. | 15 |
| Cronfa Bensiwn | Darpariaeth gyffredinol. | 15 |
| ECONOMI A CHYMUNED | | |
| <i>Adfywio Cymunedol</i> | | |
| Cronfa'r Degwm | Bydd angen gwiriad annibynnol os yw incwm y gronfa dros £25,000. | 5 |
| <i>Archifau, Amgueddfeydd a Chelfyddydau</i> | | |
| Storiel – Cau i Lawr y Prosiect | Wedi llithro o Gynllun 2016/17 oherwydd diffyg adnoddau. | 5 |
| Storiel - Ymweliad Dirybudd | Ymweliad dirybudd i gynnal cysoniad incwm. | 1 |
| <i>Hamdden</i> | | |
| Canolfannau Hamdden | Adolygiad o drefniadau gweinyddol ac ariannol canolfannau penodol. | 40 |
| Taliadau Debyd Uniongyrchol Aelodaeth | Adolygiad o'r trefniadau i sicrhau nad oes colled incwm. | 10 |
| <i>Morwrol a Pharciau Gweledig</i> | | |
| Doc Fictoria | Nid oes archwiliad wedi ei gynnal ers 2009/10. | 10 |

| Archwiliad | Rheswm | Dyddiau |
|---|--|----------------|
| Prosiectau Sylweddol | | |
| Menter Adfywio Glannau a Chanol Tref Caernarfon – Trefniadau Llywodraethu | Menter a gaiff ei harwain gan Gyngor Gwynedd a'i gwireddu drwy bartneriaeth aml-asiantaeth gan gynnwys Cadw, Cyngor Celfyddydau Cymru, Antur Waunfawr, Gisda, Rheilffyrdd Ffestiniog ac Ucheldir Cymru, Ymddiriedolaeth Harbwr Caernarfon a Galeri Caernarfon. | 15 |
| OEDOLION, IECHYD A LLESIANT | | |
| Ar draws yr Adran | | |
| Trefniadau Comisiynu | Adolygiad o'r trefniadau comisiynu gan gynnwys cyd-gomisiynu. | 30 |
| Cefnogi Pobl | | |
| Grant Cefnogi Pobl | Disgwyliad yn amodau'r grant. | 15 |
| Oedolion | | |
| Teleofal | Bydd trefniadau newydd yn cael eu cyflwyno yn 2017/18. | 10 |
| Preswyl a Dydd | | |
| Cynllun Lleoli Oedolion – Cysylltu Bywydau Gwynedd | Yn amserol i gynnal archwiliad yn y maes hwn. | 15 |
| Plas Ogwen, Bethesda | Holl gartrefi'r Cyngor i'w harchwilio o fewn cylch 3 blynedd (2017/18 yw'r flwyddyn gyntaf o dair). | 12 |
| Plas Maesincla, Caernarfon | Holl gartrefi'r Cyngor i'w harchwilio o fewn cylch 3 blynedd (2017/18 yw'r flwyddyn gyntaf o dair). | 12 |
| Plas Hafan, Nefyn | Holl gartrefi'r Cyngor i'w harchwilio o fewn cylch 3 blynedd (2017/18 yw'r flwyddyn gyntaf o dair). | 12 |
| Hosteli Anabledau Dysgu | Model newydd o ddarpariaeth i ddiwallu anghenion. | 20 |
| Tai Cefnogol | Wedi llithro o Gynllun 2016/17 oherwydd diffyg adnoddau. | 15 |
| Rheolaeth Tai | | |
| Rhestr Aros Tai | Nid yw'r maes hwn wedi derbyn archwiliad ers cryn amser. | 12 |
| PLANT A CHEFNOGI TEULUOEDD | | |
| Plant a Theuluoedd | | |
| Grantiau | Adolygiad o grantiau penodol. | 24 |

| Archwiliad | Rheswm | Dyddiau |
|---|---|----------------|
| Trefniadau ar gyfer Plant yn gadael gofal | Gwirio cydymffurfiad â Deddf Plant yn Gadael Gofal. | 20 |
| Cynlluniau Gofal a Chymorth (Plant) o dan Ran 4 - Deddf Gwasanaethau Cymdeithasol a Llesiant (Cymru) 2014 | Adolygiad o'r trefniadau yn dilyn cyflwyno'r Ddeddf Newydd. | 20 |

PRIFFYRDD A BWRDEISTREFOL

Gwaith Priffyrdd

| | | |
|-------|--|----|
| Depos | Monitro cynnydd yn erbyn y cynllun gweithredu sydd wedi ei ddatblygu yn sgil ymchwiliad mewnol i ddiwyddiad. | 15 |
|-------|--|----|

Rheoli Gwastraff a Strydoedd

| | | |
|--------------------|--|----|
| Targedau Ailgylchu | Mae'r maes hwn wedi ei adnabod yn risg uchel (cyn fesurau rheoli) yn y gofrestr risg adrannol. | 10 |
|--------------------|--|----|

| | | |
|------------------------|------------------------------------|----|
| Casglu Gwastraff Gardd | Trefniant newydd ers Ionawr, 2017. | 15 |
|------------------------|------------------------------------|----|

RHEOLEIDDIO

Gwarchod y Cyhoedd

| | | |
|-----------|---|---|
| Trwyddedu | Mae'r Uned Trwyddedu wedi bod yn destun adolygiad "Ffordd Gwynedd". | 8 |
|-----------|---|---|

| | | |
|---------------|--|---|
| Hylendid Bwyd | Archwiliad ar gais y Pennaeth – angen adolygiad o'r trefniadau cyfredol. | 8 |
|---------------|--|---|

Trafnidiaeth a Gofal Stryd

| | | |
|----------------------|---|---|
| Tocynnau Mantais Bws | Archwiliad ar gais y Pennaeth – mae hwn yn faes o risg. | 8 |
|----------------------|---|---|

Tir ac Eiddo'r Cyngor

| | | |
|--|---|----|
| Cynlluniau Adeiladu Ysgolion – Ysgol Glancegin | Angen sicrwydd y cydymffurfir ag amodau'r grant ac ar weinyddiaeth gyffredinol y cynllun. | 10 |
|--|---|----|

| | | |
|--------------|---|---|
| Manddaliadau | Nid yw'r maes hwn wedi derbyn archwiliad ers 2011/12. | 8 |
|--------------|---|---|

YGC

Ar draws YGC

| | | |
|-----------------|--|----|
| Achrediadau YGC | Mae'r archwiliad wedi ei gynnwys ar gais y Pennaeth. | 15 |
|-----------------|--|----|

| | | |
|-------------------|---|----|
| Statws Cyflogaeth | Gwirio statws cyflogaeth gweithwyr YGC. | 10 |
|-------------------|---|----|