PWYLLGOR	**PWYLLGOR ARCHWILIO A LLYWODRAETHU**
DYDDIAD	**30 TACHWEDD 2017**
TEITL	**CYNLLUN ARCHWILIO MEWNOL 2017/18**
PWRPAS YR ADRODDIAD	**DIWEDDARU'R PWYLLGOR AR Y CYNNYDD YN ERBYN CYNLLUN ARCHWILIO MEWNOL 2017/18**
AWDUR	**LUNED FÔN JONES - RHEOLWR ARCHWILIO**
GWEITHREDIAD	**ER GWYBODAETH**

---

1. CYFLWYNIAD

1.1 Mae'r adroddiad yma yn ddiweddariad ar y sefyllfa gyfredol o ran cwblhau Cynllun Archwilio Mewnol 2017/18.

2. CRYNODEB O WAITH Y CYNLLUN

2.1 Mae Cynllun Archwilio 2017/18 wedi ei gynnwys yn Atodiad 1, gyda statws y gwaith ar 17 Tachwedd 2017 wedi ei nodi, yn ogystal â'r amser a dreuliwyd ar bob archwiliad. Roedd statws y gwaith yn y cynllun gweithredol ar y dyddiad hwnnw fel a ganlyn:

Statws yr Archwiliad	**Nifer**
Wedi ei gynllunio	16
Crëwyd Papurau Gwaith	6
Gwaith Maes ar y gweill	14
Cwblhawyd Gwaith Maes	0
Disgwyl Adolygiad	1
Adroddiad Drafft	0
Adroddiad Terfynol	28
Cyfanswm	**65**
Wedi eu canslo oherwydd lleihad mewn adnoddau	**5**
Archwiliadau wei eu casnlo i gyflawni eraill	**1**

2.2 Targed perfformiad 2017/18 yw i gael 95% o archwiliadau'r cynllun unai wedi eu cau neu gydag adroddiad terfynol wedi ei ryddhau erbyn 31 Mawrth 2018. Mae proffil y dangosydd fesul chwarter fel a ganlyn:

Diwedd chwarter 1	8%
Diwedd chwarter 2	20%
Diwedd chwarter 3	50%

Diwedd chwarter 4 95%

2.3 Gwelir o'r tabl uchod mai gwir gyrhaeddiad Archwilio Mewnol hyd at 17 Tachwedd 2017 oedd **43.07%** - allan o'r **65** archwiliad unigol yng nghynllun 2016/17 roedd **28** wedi eu rhyddhau yn derfynol.

3. ADDASIADAU I'R CYNLLUN

3.1 Mae dyraniad dyddiau un o'r archwiliadau yn y cynllun gwreiddiol sef "Iechyd a Diogelwch – Cynradd" wedi ei neilltuo i chwe ysgol unigol.

3.2 Yn sgil absenoldeb un aelod o'r Gwasanaeth Archwilio Mewnol am chwe mis, mae yn anorfod i ganslo archwiliadau sydd gyfwerth a 85 diwrnod gwaith. Gweler isod yr archwiliadau a ddetholwyd i beidio eu cynnal ynghyd â'r rhesymeg dros hynny:

- Cronfa'r Degwm (*Economi a Chymuned*) – 5 diwrnod. Nid yw incwm y Gronfa wedi cyrraedd y trothwy incwm ar gyfer cynnal archwiliad sef £25k.
- System Treth Cyngor "Advantage Digital Portal" (*Cyllid*) – 10 diwrnod. Mae'r prosiect yma yn rhan o brosiect ehangach hunan-wasanaeth ac yn ddibynnol ar bryd y caiff y cynllun ei amerlennu i mewn i'r rhaglen waith hunan-wasanaeth.
- Cynllun Lleoli Oedolion (*Oedolion, Iechyd a Llesiant*) – 15 diwrnod. Cyhoeddwyd adroddiad gan yr Arolygaeth Gofal a Gwasanaethau Cymdeithasol Cymru (AGGCC) ym mis Mehefin 2017 ar Gynllun Lleoli Oedolion Gwynedd ac roeddynt o'r farn bod "*proses baru gadarn wedi ei sefydlu. Mae profiad a ffordd o fyw'r swyddogion galluogi a'r bobl sy'n defnyddio'r gwasanaeth yn cael eu paru gan ystyried gweithgareddau cymdeithasol, hobiau, diddordebau hamdden a ffydd....Nid oedd unrhyw faterion o ddiffyg cydymffurfio i adrodd arnynt*." Ni fyddai archwiliad mewnol pellach yn ddefnydd effeithiol o amser.
- Trefniadau Comisiynu (*Oedolion, Iechyd a Llesiant*) – 30 diwrnod. Daeth Deddf Gwasanaethau Cymdeithasol a Llesiant (Cymru) i rym yn Ebrill 2016, ac mae Adran 9 o'r ddeddf yn ei gwneud yn ofynnol i sefydlu cyllidebau cyfun ar gyfer swyddogaethau penodol. Bwriad yr archwiliad oedd cynnal adolygiad o drefniadau comisiynu ar y cyd gyda'r Bwrdd Iechyd Lleol ar elfennau penodol megis llety cartref preswyl. Fodd bynnag, mae'r gwaith o ddatblygu cyllidebau cyfun rhanbarthol ar gyfer Gogledd Cymru, o dan gyfarwyddyd y Bwrdd Partneriaeth Rhanbarthol Gogledd Cymru megis dechrau, felly nid oes diben cynnal yr archwiliad hyd y bydd trefniadau cadarnhaol wedi eu sefydlu.
- Iechyd a Diogelwch (Asiantaeth Cefnffyrdd) – 25 diwrnod. Mae'r safon Iechyd a Diogelwch (OHSAS 18001) yn cael ei ddiweddaru yn y flwyddyn newydd gyda ffenestr o dair blynedd i sicrhau cydymffurfiad â'r safon newydd sef ISO 45001. Bydd y safon newydd yn cael ei gyhoeddi ym mis Mawrth 2018.

3.3 Roedd 24 diwrnod wedi ei neilltuo ar gyfer archwiliad "Grantiau" yn yr Adran Plant a Chefnogi Teuluoedd. Mae'r dyddiau bellach wedi ei neilltuo i ddau grant penodol sef "Teuluoedd yn Gyntaf" a "Grant Cynnig Gofal Plant" – gyda 12 diwrnod yr un wedi ei neilltuo ar eu cyfer.

3.4 Derbyniwyd cais i gynnal adolygiad o drefniadau "Incwm Meysydd Parcio" yn sgil problemau sydd wedi dod i'r amlwg o fewn y Gwasanaeth Incwm, Cyfrifeg a'r Gwasanaeth Trafnidiaeth a Gofal Stryd. Mae 15 diwrnod wedi ei neilltuo ar gyfer cynnal yr adolgiad ac felly rhaid canslo archwiliad i ymgymryd â'r gwaith. Penderfynwyd canslo archwiliad "Achrediadau YGC" (15 diwrnod) i ymgymryd â'r adolygiad oherwydd bod yr achrediadau yn destun adolygiadau allanol gan BSI.

4. ARGYMHELLIAD

4.1 Gofynnir i'r Pwyllgor nodi cynnwys yr adroddiad hwn fel diweddariad o gynnydd yn erbyn cynllun archwilio 2017/18, cynnig sylwadau arno a derbyn yr adroddiad.

Cynllun Archwilio Mewnol 2017/18

Côd yr Archwiliad	Enw'r Archwiliad	Cynllun Gwreiddiol	Addasiad	Cynllun Addasiedig	Gwir Ddyddiau	Statws yr Archwiliad
CORFFORAETHOL						
1-CORFF-01/2018	Gwaredu Gwastraff Cyfrinachol - Defnydd o Sachau Coch a Llarpiwyr	10.00	0.00	**10.00**	**9.30**	Adroddiad Terfynol
1-CORFF-09/2018/001	Cefnogi Adolygiadau Ffordd Gwynedd	20.00	0.00	**20.00**	**0.34**	Wedi ei gynllunio
1-CORFF-09/2018/002	System Integredig Dysgu a Datblygu	10.00	0.00	**10.00**	**7.26**	Gwaith Maes ar y gweill
1-CORFF-11/2018	Derbyn Tystlythyrau, Profion Hunaniaeth a Thystiolaeth o Gymwysterau	15.00	0.00	**15.00**	**11.86**	Disgwyl Adolygiad
1-CORFF-12/2018	Ymwybyddiaeth o'r Polisi Canu'r Gloch	15.00	0.00	**15.00**	**15.12**	Adroddiad Terfynol
1-CORFF-13/2018	Gweinyddu Costau Teithio Hunan-wasanaeth	5.00	0.00	**5.00**	**5.69**	Adroddiad Terfynol
1-CORFF-19/2018/001	Trefniadau Diogelu - Ymwybyddiaeth Gweithwyr Maes o'r Polisi	35.00	0.00	**35.00**	**1.47**	Gwaith Maes ar y gweill
1-CORFF-19/2018/002	Trefniadau Diogelu - Sefydliadau	4.00	0.00	**4.00**	**0.42**	Gwaith Maes ar y gweill
1-CPGV-01/2018	Diwylliant ac Ymddygiad - Barn y Gweithlu	15.00	0.00	**15.00**		Wedi ei gynllunio
1-CPGV-02/2018	Gwaith Atal Twyll ac Atal Llygredigaeth Rhagweithiol	20.00	0.00	**20.00**	**22.69**	Adroddiad Terfynol
2-ADN-CGC-DPA/2018cy	Rheoli Gwybodaeth - Sefydliadau	6.00	0.00	**6.00**	**0.47**	Gwaith Maes ar y gweill
AO-ARL-05/2018	Y Fenter Twyll Genedlaethol	40.00	0.00	**40.00**	**15.95**	Gwaith Maes ar y gweill
ADDYSG						
Adnoddau						
4-DAT-X-ADD/2018/GY	Grant Gwisg Ysgol	0.00	12.00	**12.00**	**11.73**	Adroddiad Terfynol
4-DAT-X-ADD/2018GAD	Grant Amddifadedd Disgyblion	10.00	0.00	**10.00**	**10.12**	Adroddiad Terfynol
4-DAT-X-ADD/2018GGA	Grant Gwella Addysg ar gyfer Ysgolion	15.00	0.00	**15.00**	**13.89**	Adroddiad Terfynol
4-DAT-X-ADD/2018ol16	Grant Addysg Ôl-16	3.00	0.00	**3.00**		Wedi ei gynllunio
EADDA03/2018	Ymwybyddiaeth o Bolisi Canu'r Gloch - Cynradd ac Uwchradd	25.00	0.00	**25.00**	**4.49**	Crewyd Papurau Gwaith
EADDA29/2018/2089	Iechyd a Diogelwch - Ysgol Bro Lleu	0.00	4.10	**4.10**	**4.51**	Adroddiad Terfynol
EADDA29/2018/2093	Iechyd a Diogelwch - Ysgol Pentreuchaf	0.00	4.10	**4.10**	**4.52**	Adroddiad Terfynol
EADDA29/2018/2126	Iechyd a Diogelwch - Ysgol Abercaseg	0.00	4.20	**4.20**	**4.67**	Adroddiad Terfynol
EADDA29/2018/2189	Iechyd a Diogelwch - Ysgol Dyffryn Ardudwy	0.00	4.20	**4.20**	**4.37**	Adroddiad Terfynol
EADDA29/2018/2199	Iechyd a Diogelwch - Ysgol O M Edwards	0.00	4.20	**4.20**	**4.66**	Adroddiad Terfynol
EADDA29/2018/3023	Iechyd a Diogelwch - Ysgol Llanystumdwy	0.00	4.20	**4.20**	**4.64**	Adroddiad Terfynol

Côd yr Archwiliad	Enw'r Archwiliad	Cynllun Gwreiddiol	Addasiad	Cynllun Addasiedig	Gwir Ddyddiau	Statws yr Archwiliad
GwE						
4-GWE/2018	Trefniadau Busnes	20.00	0.00	**20.00**		Wedi ei gynllunio
Ysgolion						
EADDA21/2018	Incwm Cinio Ysgol	20.00	-12.00	**8.00**	**0.27**	Wedi ei gynllunio
EADDA35/2018	Ysgolion - Cyffredinol	10.00	0.00	**10.00**	**0.22**	Gwaith Maes ar y gweill
AMGYLCHEDD						
Gwarchod y Cyhoedd						
2ADN-GGYC-GYC/2018bw	Hylendid Bwyd	8.00	0.00	**8.00**	**1.93**	Wedi ei gynllunio
BB-YSG-11/2018	Trwyddedu	8.00	0.00	**8.00**		Wedi ei gynllunio
Tir ac Eiddo'r Cyngor						
BA-EID-04/2018	Manddaliadau	8.00	0.00	**8.00**	**1.53**	Gwaith Maes ar y gweill
BA-EID-05/2018	Cynlluniau Adeiladu Ysgolion - Ysgol Glancegin	10.00	0.00	**10.00**	**2.69**	Gwaith Maes ar y gweill
Trafnidiaeth a Gofal Stryd						
DDAT-CC-01/2018	Tocynnau Mantais Bws	8.00	0.00	**8.00**	**5.28**	Crewyd Papurau Gwaith
PPE-P-01/2018	Incwm Meysydd Parcio	0.00	15.00	**15.00**	**1.69**	Gwaith Maes ar y gweill
ASIANTAETH CEFNFFYRDD GOGLEDD A CHANOLBARTH CYMRU						
3-AMG-ACGC/2018	Iechyd a Diogelwch	25.00	0.00	**25.00**		Wedi ei ganslo
CEFNOGAETH GORFFORAETHOL						
Democratiaeth						
BB-YSG-18/2018	Hyfforddi Aelodau Newydd	10.00	0.00	**10.00**	**9.18**	Adroddiad Terfynol
CYLLID						
Ar draws yr adran						
AW-TG-12/2018tg	Diogelwch Systemau TG	30.00	0.00	**30.00**		Wedi ei gynllunio
Ariannol						
AD-DY-01/2018	Trefniadau Adennill Dyledion	15.00	0.00	**15.00**	**5.43**	Gwaith Maes ar y gweill
Cyfrifeg						
AN-ACY-10/2018	Praeseptau	5.00	0.00	**5.00**	**7.42**	Adroddiad Terfynol
Pensiynau a Chyflogau						
AP-PEN-01/2018	Cronfa Bensiwn - Cyffredinol	15.00	0.00	**15.00**		Wedi ei gynllunio

Côd yr Archwiliad	Enw'r Archwiliad	Cynllun Gwreiddiol	Addasiad	**Cynllun Addasiedig**	**Gwir Ddyddiau**	Statws yr Archwiliad
AP-PEN-15/2018	Grantiau Marwolaeth	15.00	0.00	**15.00**	**12.50**	Adroddiad Terfynol
Refeniw						
AB-BD-01/2018kc	Budd-daliadau - Adolygiad o'r Rheolaethau Allweddol	12.00	0.00	**12.00**	**4.81**	Gwaith Maes ar y gweill
AC-TR-01/2018	System Treth Cyngor - Advantage Digital Portal	10.00	0.00	**10.00**		Wedi ei ganslo
ECONOMI A CHYMUNED						
Adfywio Cymunedol						
EADDZ-01/2018	Cronfa'r Degwm	5.00	0.00	**5.00**		Wedi ei ganslo
Archifau, Amgueddfeydd a Chelfyddydau						
EDIW-MU-03/2018/001	Storiel - Cau i Lawr y Prosiect	5.00	0.00	**5.00**		Wedi ei gynllunio
EDIW-MU-03/2018/002	Ymweliad Di-Rybudd	1.00	0.00	**1.00**	**0.91**	Adroddiad Terfynol
Hamdden						
E-DGO-01/2018/002	Taliadau Debyd Uniongyrchol Aelodaeth	10.00	0.00	**10.00**	**10.04**	Adroddiad Terfynol
EHAMAC6402/2018	Canolfan Tennis Arfon	12.00	0.00	**12.00**	**9.47**	Adroddiad Terfynol
EHAMAC6443/2018	Canolfan Hamdden y Pafiliwn	10.00	0.00	**10.00**	**9.96**	Adroddiad Terfynol
EHAMAC6444/2018	Pwll Nofio Bro Ffestiniog	8.00	0.00	**8.00**	**10.09**	Adroddiad Terfynol
EHAMAC6446/2018	Canolfan Hamdden Glan Wnion	10.00	0.00	**10.00**	**11.05**	Adroddiad Terfynol
Morwrol a Pharciau Gwledig						
EHAMM-03/2018	Doc Fictoria	10.00	0.00	**10.00**	**4.05**	Gwaith Maes ar y gweill
Strategaeth a Datblygu						
DDAT-AD-02/2018	Menter Adfywio Glannau a Chanol Tref Caernarfon – Trefniadau Llywodraethu	15.00	0.00	**15.00**		Wedi ei gynllunio
OEDOLION, IECHYD A LLESIANT						
Busnes						
GRH-CD01/2018	Trefniadau Comisiynu	30.00	0.00	**30.00**		Wedi ei ganslo
Cefnogi Pobl						
GDAPR-SP01/2018	Grant Cefnogi Pobl	15.00	0.00	**15.00**	**11.85**	Adroddiad Terfynol
Oedolion						
GGWAS-H07/2018tel	Teleofal	10.00	0.00	**10.00**	**0.88**	Wedi ei gynllunio
Preswyl a Dydd						
5-GOF-CART1333/2018	Plas Maesincla, Caernarfon	12.00	0.00	**12.00**	**12.27**	Adroddiad Terfynol
5-GOF-CART1338/2018	Plas Hafan, Nefyn	12.00	0.00	**12.00**	**11.51**	Adroddiad Terfynol

Côd yr Archwiliad	Enw'r Archwiliad	Cynllun Gwreiddiol	Addasiad	**Cynllun Addasiedig**	**Gwir Ddyddiau**	Statws yr Archwiliad
5-GOF-CART1339/2018	Plas Ogwen, Bethesda	12.00	0.00	**12.00**	**12.08**	Adroddiad Terfynol
GDARP-D07/2018	Tai Cefnogol	15.00	0.00	**15.00**		Wedi ei gynllunio
GDARP-D08/2018/tm	Tan y Marian	10.00	0.00	**10.00**	**10.19**	Adroddiad Terfynol
GDARP-D08/2018/yf	Y Frondeg	10.00	0.00	**10.00**		Wedi ei gynllunio
GGWAS-D11/2018	Cynllun Lleoli Oedolion	15.00	0.00	**15.00**	**1.73**	Wedi ei ganslo
PLANT A CEFNOGI TEULUOEDD						
Plant a Theuluoedd						
5-GOF-X-PL/2018/001	Grant Teuluoedd yn Gyntaf	0.00	12.00	**12.00**	**9.26**	Crewyd Papurau Gwaith
5-GOF-X-PL/2018/002	Grant Cynnig Gofal Plant	0.00	12.00	**12.00**	**7.86**	Crewyd Papurau Gwaith
GGWAS-P05/2018	Trefniadau ar gyfer Plant yn Gadael Gofal	20.00	0.00	**20.00**	**1.24**	Wedi ei gynllunio
GGWAS-PLANT8/2018	Cynlluniau Gofal a Chymorth (Plant) o dan Rhan 4 DGC 2014	20.00	0.00	**20.00**	**0.88**	Wedi ei gynllunio
PRIFFYRDD A BWRDEISTREFOL						
Fflyd						
PGW-TR-02/2018	Depos	15.00	0.00	**15.00**	**3.72**	Crewyd Papurau Gwaith
Rheoli Gwastraff a Strydoedd						
PBW-10/2018/001	Targedau Ailgylchu	10.00	0.00	**10.00**	**4.86**	Crewyd Papurau Gwaith
PBW-10/2018/002	Casglu Gwastraff Gardd	15.00	0.00	**15.00**	**15.49**	Adroddiad Terfynol
TAI						
Rhent a Rheolaeth Tai						
T-TAI-T01/2018	Rhestr Aros Tai	12.00	0.00	**12.00**	**8.22**	Gwaith Maes ar y gweill
YMGYNGHORIAETH GWYNEDD						
Adeiladau ac Amgylcheddol						
PYM01/2018	Statws Cyflogaeth	10.00	0.00	**10.00**	**4.12**	Gwaith Maes ar y gweill
Ar draws yr adran						
PYMG-CON/2018	Achrediadau	15.00	-15.00	**0.00**		Wedi ei ganslo