

PWYLLGOR	PWYLLGOR ARCHWILIO A LLYWODRAETHU
DYDDIAD	13 MEHEFIN 2019
TEITL	ADRODDIAD BLYNYDDOL PENNAETH ARCHWILIO MEWNOL 2018/19
PWRPAS YR ADRODDIAD	MYNEGI BARN ARCHWILIO MEWNOL AR YR AMGYLCHEDD REOLAETHOL GYFFREDINOL O FEWN YR AWDURDOD
AWDUR	LUNED FÔN JONES - RHEOLWR ARCHWILIO
GWEITHREDIAD	DERBYN YR ADRODDIAD

1. BWRIAD ARCHWILIO MEWNOL

1.1 Pwrpas y gwasanaeth Archwilio Mewnol yw:

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 a Llywodraethu

2. SAFONAU ARCHWILIO MEWNOL Y SECTOR GYHOEDDUS

2.1 Mae Nodyn CIPFA sy'n cymhwyso Safonau Archwilio Mewnol y Sector Gyhoeddus i Lywodraeth Leol (2019) yn datgan:

"Mae pob sefydliad llywodraeth leol yn gyfrifol am sefydlu a chynnal prosesau rheoli risg priodol, systemau rheoli, cofnodion cyfrifo a threfniadau llywodraethu. Mae Archwiliad Mewnol yn chwarae rhan hanfodol drwy roi sicrwydd bod y trefniadau hyn yn eu lle ac yn gweithredu'n briodol. Mae'r farn archwilio mewnol blynyddol sydd yn ofynnol yn y Safonau yn gwybyddu'r datganiad llywodraethu, ac yn pwysleisio ac yn adlewyrchu pwysigrwydd yr agwedd hon ar waith archwilio mewnol."

2.2 Pwrpas yr adroddiad yma yw darparu cyfryw farn archwilio mewnol blynyddol i'r 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 cyngor rhesymol nad oes gwendidau mawr yn y system gyfan o reolaeth fewnol.

2.3 Wrth asesu'r lefel cyngor i'w roi, rwyf wedi ystyried pob archwiliad sy'n berthnasol i 2018/19 ac unrhyw weithrediad dilynol parthed archwiliadau o'r cyfnod yma a chyfnodau blaenorol.

3. SICRWYDD CYFFREDINOL

3.1 Ar sail gwaith Archwilio Mewnol a gwblhawyd yn ystod 2018/19, yn fy marn i, mae gan Gyngor Gwynedd fframwaith gadarn o reolaeth fewnol. Mae hyn yn cynorthwyo i roi hyder yn y trefniadau i sicrhau cyfiawnhad effeithiol ac effeithlon o amcanion y Cyngor, gan fod y camau a gymerwyd gan y Cyngor yn ystod y flwyddyn ariannol i gynnal a chryfhau rheolaethau mewnol ac i sicrhau fod y camau gweithredu cytunedig i gywiro gwendidau a adnabuwyd gan Archwilio Mewnol wedi bod yn foddhaol.

3.2 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.
- Mae holl adrannau'r Cyngor wedi adeiladu ar waith blaenorol, gan barhau i ddatblygu eu cyfundrefnau rheoli risg.
- Ble darganfuwyd gwendidau arwyddocaol mewn rheolaeth fewnol, cafodd y materion hyn eu cywiro gan swyddogion y Cyngor, ac wedi derbyn sylw y Gweithgor Gwella Rheolaethau neu fe dderbyniasant sylw gan y Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu.
- Nid yw Archwilio Mewnol wedi dibynnu ar unrhyw waith gan gyrff archwilio allanol er mwyn dod i'r farn yn yr adroddiad yma.

4. GWAITH ARCHWILIO

Cynllun Archwilio

4.1 Roedd 60 darn o waith wedi eu cynnwys yng nghynllun archwilio addasedig terfynol 2018/19. Cafodd 58 o'r aseiniadau hyn eu cwblhau erbyn 31 Mawrth 2019, sy'n cynrychioli **96.67%** o'r cynllun. At bwrpasau'r mesur yma caiff aseiniad ei gyfrif wedi ei gwblhau os oes adroddiad/memorandwm terfynol wedi ei ryddhau neu os yw'r aseiniad wedi ei gau a ni ddisgwylir treulio mwy o amser arno. Yr uchelgais perfformiad oedd 95%.

4.2 Mae rhestr o'r archwiliadau o gynllun 2018/19 sydd wedi cyfrannu at y farn a fynegir yn yr adroddiad blynyddol wedi eu rhestru yn Atodiad 1.

4.3 Ble'n berthnasol, caiff lefel sicrwydd ei ddarparu ar gyfer yr adroddiadau archwiliad mewnol sydd yn seiliedig ar werthusiad o'r amgylchedd reolaeth fewnol ac ar y nifer o risgiau a adnabuwyd ynghyd â'u sgôr risg cyfatebol. Mae'r sgôr risgiau cyfredol yn syrthio i un o bedwar categori risg sef:

LEFEL RISG	SGÔR
UCHEL IAWN	20 - 25
UCHEL	12 - 16
CANOLIG	6 - 10
ISEL	1 - 5

- 4.4 Mae lefelau sicrwydd cyffredinol archwiliadau yn syrthio i un o bedwar categori fel y dengys y tabl isod:

LEFEL SICRWYDD	DIFFINIAD
UCHEL	Gellir datgan sicrwydd o briodoldeb gan y gellir dibynnu ar y rheolaethau mewnol mewn lle i gyflawni amcanion.
DIGONOL	Mae rheolaethau mewn lle i gyflawni amcanion ond bod agweddau lle gellir tynhau ar y trefniadau i liniaru'r risgiau ymhellach.
CYFYNGEDIG	Er bod rheolaethau mewn lle, mae angen gwella cydymffurfiaeth â'r rheolaethau a/neu gyflwyno rheolaethau newydd i leihau'r risgiau mae'r gwasanaeth yn agored iddynt.
DIM SICRWYDD	Ystyrir bod y rheolaethau mewn lle yn annigonol gyda methiant i gyflawni amcanion.

- 4.5 Cafodd pob gweithrediad cytunedig a gyflwynwyd o fewn yr adroddiadau eu gwneud er mwyn cryfhau'r rheolaethau mewnol sydd yn lliniaru risgiau gweithredol ac i sefydlu ymarfer da.
- 4.6 O'r 58 aseiniad yng nghynllun archwilio 2018/19 a gafodd eu cwblhau, dyfarnwyd y lefelau sicrwydd canlynol:

Lefel Sicrwydd	Nifer Archwiliadau
Uchel	18
Digonol	28
Cyfyngedig	6
Dim Sicrwydd	0
Dim Categori	6
Cyfanswm	58

- 4.7 O'r adroddiadau perthnasol o gynllun archwilio 2018/19 a dderbyniodd lefel sicrwydd, derbyniodd 88.46% ohonynt lefel sicrwydd "Digonol" neu "Uchel". Mae hwn yn fesur newydd a gyflwynwyd ar gyfer 2018/19.
- 4.8 Ni dderbyniodd unrhyw archwiliad lefel "Dim Sicrwydd".
- 4.9 Caiff yr adroddiadau llawn eu cyflwyno i'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu ar ôl i'r adroddiad terfynol gael ei gytuno gyda'r cleiant a'i ryddhau. Lle caiff memorandwm ei anfon yn hytrach nag adroddiad llawn, a lle nad oes categori sicrwydd, mae'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu yn derbyn crynodeb byr o ddarganfyddiadau'r archwiliadau perthnasol ble'n briodol.
- 4.10 Dengys y tabl isod pa gyfarfod o'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu a dderbyniodd fanylion yr archwiliadau o gynllun 2018/19. Mae dyddiadau cyfarfodydd perthnasol y Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu hefyd wedi eu rhestru yn Atodiad 1.

Dyddiad Rhyddhau'r Adroddiad/ Memorandwm Terfynol	Dyddiad Adrodd i'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu
1 Ebrill 2018 – 14 Medi 2018	27 Medi 2018
17 Medi 2018 – 16 Tachwedd 2018	29 Tachwedd 2018
19 Tachwedd 2018 – 1 Chwefror 2019	14 Chwefror 2019
4 Chwefror 2019 – 31 Mawrth 2019	13 Mehefin 2019

Addasiadau i'r Cynllun

- 4.11 Adroddwyd yn rheolaidd i'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu yn ystod y flwyddyn ar addasiadau i'r cynllun archwilio.

Gwaith Dilyniant

- 4.12 Allan o'r 163 gweithrediad cytunedig a wnaethpwyd yn 2017/18, roedd gweithrediad derbyniol ar **94.48%** ohonynt erbyn 31 Mawrth 2018.

Gweithgor Gwella Rheolaethau

- 4.13 Parhaodd y Gweithgor Gwella Rheolaethau gyda'i waith o gryfhau trefniadau'r Cyngor i ymateb i adroddiadau Archwilio Mewnol. Mae'r Gweithgor, sef Cadeirydd ac Is-gadeirydd y Pwyllgor a tri aelod arall (sydd wedi eu cylchdroi) yn cwrdd rhwng cyfarfodydd y Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu ac yn trafod materion o wendidau rheolaeth sydd wedi codi yng nghyfarfod y Pwyllgor, er mwyn rhoi sylw i'r rhain mewn mwy o ddyfnder. Caiff swyddogion eu gwahodd i'r Gweithgor i egluro'r gwendid rheolaeth, ac yn anad dim y camau sydd yn cael eu dilyn i wella'r sefyllfa.

5. ADNODDAU ARCHWILIO MEWNOL

Staffio a Chymwysterau

- 5.1 Y Rheolwr Archwilio sydd yn ymgymryd â swyddogaeth "Pennaeth Archwilio Mewnol". Mae'r Rheolwr Archwilio yn atebol i'r Pennaeth Cynorthwyol - Refeniw a Risg, sydd yn atebol i'r Pennaeth Cyllid. Mae gan y Rheolwr Archwilio ac un Arweinydd Archwilio cymhwyster CIPFA llawn ac mae gan yr Arweinydd arall gymhwyster llawn ACCA. Mae tri Uwch Archwiliwr yn astudio am gymhwyster AAT.
- 5.2 Ers Ebrill 2019, 7 aelod llawn amser sydd i'r Tîm Archwilio Mewnol ac un Archwiliwr Dros Dro i gyfro mamolaeth ac absenoldeb tri Uwch Archwiliwr i fynychu Coleg ar gyfer ennill eu cymhwyster AAT.

Y defnydd a wneir o adnoddau staff

- 5.3 Mae Atodiad 2 yn cynnwys dadansoddiad o ddefnydd amser swyddogion Archwilio Mewnol yn ystod y cyfnod rhwng 1 Ebrill 2018 a 31 Mawrth 2019. Tynnir sylw'r Pwyllgor i'r canlynol:

- Mae'r tabl yn arddangos cynnydd yn nifer y dyddiau cynhyrchiol oedd ar gael i'w darparu ar gyfer archwiliadau Cyngor Gwynedd o **707** diwrnod rhwng 1 Ebrill 2017 a 31 Mawrth 2018 i **913** diwrnod am yr un cyfnod yn 2018/19, cynnydd o **206**. Roedd hyn o ganlyniad i benodi Arweinydd Archwilio a phenodiad Archwilwyr dros dro.
- Roedd y nifer o ddyddiau a ddefnyddiwyd ar gyfer cyflawni archwiliadau arbennig neu ymatebol yn 34 diwrnod o gymharu â 31 o ddiwrnodau yn 2017/18.
- Roedd y dyddiau a ddefnyddiwyd i gyflawni archwiliadau dilyniant yn 50 diwrnod yn 2018/19 o gymharu â 39 diwrnod yn 2017/18.

6. PERFFORMIAD ARCHWILIO

6.1 Roedd canlyniadau mesurau cyflawni'r gwasanaeth archwilio mewnol yn ystod 2018/19 fel a ganlyn:

Disgrifiad Mesurydd	Perfformiad 2017/18	Uchelgais 2018/19	Canlyniadau 2018/19
Canran archwiliadau'r cynllun archwilio sydd yn barod i'w cyflwyno i'r Pwyllgor Archwilio am eu bod un ai gydag adroddiad terfynol wedi ei ryddhau, neu wedi eu gau.	100%	95%	96.67%
Cyfran o'r archwiliadau mewnol yn cyrraedd barn 'B' neu well (mesur corfforaethol).	82.69%	-	-
Cyfran o'r archwiliadau mewnol yn derbyn lefel sicrwydd "Digonol" neu well (mesur corfforaethol).	Mesur Newydd	65%	88.46%
Cyfran o'r gweithrediadau cytunedig sydd wedi eu gweithredu yn unol â'r amserlen (mesur corfforaethol).	90.09%	85%	94.48%

7. CYNLLUNIAU GWAITH A THARGEDAU 2019/20

7.1 Cyflwynwyd cynllun archwilio mewnol drafft ar gyfer 2019/20 i'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu yn ei gyfarfod ar 14 Chwefror 2019. Mae'r cynllun diweddaraf, yn cynnwys addasiadau ers cyfarfod y Pwyllgor, wedi ei gynnwys yn Atodiad 3.

7.2 Mae mesurau cyflawni Archwilio Mewnol yn dangos pa mor dda yr ydym yn cyflawni ein pwrpas. Mesurau cyflawni Archwilio Mewnol ar gyfer 2019/20 yw:

Mesur	Uchelgais 2018/19	Cyfeiriad Uchelgais
Canran archwiliadau'r cynllun archwilio sydd yn barod i'w cyflwyno i'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu am eu bod un ai gydag adroddiad terfynol wedi ei ryddhau, neu wedi eu gau.	95%	Cynnal
Cyfran o'r archwiliadau mewnol yn derbyn lefel sicrwydd "Digonol" neu well (mesur corfforaethol).	65%	Cynnal
Cyfran o'r gweithrediadau cytunedig lefel risg uchel neu uchel iawn sydd wedi eu gweithredu yn unol â'r amserlen. (mesur corfforaethol). Cytunwyd ar 11 o weithrediadau i liniaru risgiau uchel/uchel iawn a amlygwyd yn ystod 2018/19.	100%	Mesur Newydd
Cyfran o'r gweithrediadau cytunedig lefel risg isel neu canolig sydd wedi eu gweithredu yn unol â'r amserlen. (mesur corfforaethol). Cytunwyd ar 77 o weithrediadau i liniaru risgiau canoli/isel a amlygwyd yn ystod 2018/19.	85%	Mesur Newydd

8. RHAGLEN SICRWYDD ANSAWDD A GWELLIANT ARCHWILIO MEWNOL

8.1 Cyflwynwyd i'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu a gynhaliwyd ar 13 Gorffennaf 2017 ganlyniad yr hunanasesiad o gydymffurfiaeth â Safonau Archwilio Mewnol y Sector Cyhoeddus (PSIAS) ynghyd â'r Rhaglen Sicrwydd Ansawdd a Gwelliant. Mae cynnydd yn erbyn y Rhaglen wedi ei gynnwys yn Atodiad 4.

9. ARGYMHELLIAD

- 9.1 Gofynnir i'r Pwyllgor dderbyn yr adroddiad yma fel adroddiad blynyddol ffurfiol y Pennaeth Archwilio Mewnol yn unol â gofynion Safonau Archwilio Mewnol y Sector Gyhoeddus am y flwyddyn ariannol 2018/19.

Cynllun Archwilio Mewnol 2018/19

Enw'r Archwiliad	Lefel Sicrwydd	Dyddiad Cyflwyno i'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu
CORFFORAETHOL		
Cefnogi Adolygiadau Ffordd Gwynedd	Dim Categori	
Trefniadau Diogelu – Trais yn y Cartref	Cyfyngedig	27 Medi 2018
Trefniadau Diogelu – Sefydliadau	Cyfyngedig	14 Chwefror 2019
Gwalth Atal Twyll ac Atal Llygredigaeth Rhagweithiol	Dim Categori	
Trefniadau Rheoli Risg o Dwyll a Llygredigaeth	Digonol	13 Mehefin 2019
Rheoli Gwybodaeth – Sefydliadau	Digonol	14 Chwefror 2019
Rheoliad Diogelu Data Cyffredinol	Cyfyngedig	14 Chwefror 2019
Y Fenter Twyll Cenedlaethol	Dim Categori	
Cronfa'r Degwm	Cyfyngedig	14 Chwefror 2019
ADDYSG		
Adnoddau		
Grant Gwisg Ysgol	Uchel	27 Medi 2018
Grant Datblygu Disgyblion	Digonol	27 Medi 2018
Grant Gwella Addysg ar gyfer Disgyblion	Uchel	27 Medi 2018
Grant Addysg Ôl-16	Dim Categori	14 Chwefror 2019
Polisi Chwythu'r Chwiban – Ysgolion Gwynedd	Digonol	13 Mehefin 2019
Mynediad i Ysgolion	Uchel	27 Medi 2018
Statws Cyflogaeth IR35	Digonol	13 Mehefin 2019
Ar draws yr Adran		
Prosiect TRAC	Uchel	14 Chwefror 2019
GwE		
Statws Cyflogaeth IR35	Cyfyngedig	13 Mehefin 2019
Ysgolion		
Prynu Cyfarpar drwy'r Ysgol	Digonol	13 Mehefin 2019
Ysgolion Cyffredinol	Dim Categori	
AMGYLCHEDD		
Gwarchod y Cyhoedd		
Difa Pla	Digonol	13 Mehefin 2019
Trefniadau Trwyddedu	Digonol	13 Mehefin 2019
Tir ac Eiddo'r Cyngor		
Cynnal a Chadw Eiddo	Digonol	13 Mehefin 2019
Biliau Cylchol	Dim Categori	14 Chwefror 2019

Enw'r Archwiliad	Lefel Sicrwydd	Dyddiad Cyflwyno i'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu
Trafnidiaeth a Gofal Stryd Trafnidiaeth Gyhoeddus	Digonol	14 Chwefror 2019
CYLLID		
Ar draws yr Adran Systemau – Rheolaeth "Patch"	Uchel	14 Chwefror 2019
Cyfrifeg Rhyngwynebau gyda'r Cyfrifyfr Ariannol	Uchel	29 Tachwedd 2018
Pensiynau a Chyflogau Cyfraniadau gan Gyflogwyr	Digonol	13 Mehefin 2019
Refeniw Budd-daliadau – Adolygiad o'r Rheolaethau Allweddol	Uchel	13 Mehefin 2019
Treth Cyngor – Ad-daliadau	Uchel	29 Tachwedd 2018
Atal a Dileu Dyledion Treth Cyngor	Uchel	27 Medi 2018
Trethi Busnes – Rhestr Brisio	Uchel	27 Medi 2018
Technoleg Gwybodaeth Gwaredu Cyfarpar TG	Digonol	13 Mehefin 2019
Diogelwch Seiber	Digonol	13 Mehefin 2019
Trefniadau Adfer Trychineb TG	Digonol	13 Mehefin 2019
ECONOMI A CHYMUNED		
Ar draws yr Adran Statws Cyflogaeth IR35	Uchel	13 Mehefin 2019
Archifau, Amgueddfeydd a Chelfyddydau Cyfrifon Amgueddfa Lloyd George	Uchel	14 Chwefror 2019
Hamdden Canolfan Hamdden Arfon	Digonol	27 Medi 2018
Canolfan Hamdden Plas Ffrancon	Digonol	29 Tachwedd 2018
Canolfan Hamdden Glaslyn	Digonol	29 Tachwedd 2018
Canolfan Hamdden Penllyn	Digonol	29 Tachwedd 2018
Morwrol a Pharciau Gwledig Casglu Incwm – Traethau a Pharciau Gwledig	Digonol	27 Medi 2018
Glynllifon – Incwm	Digonol	29 Tachwedd 2018

Enw'r Archwiliad	Lefel Sicrwydd	Dyddiad Cyflwyno i'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu
Strategaeth a Datblygu Menter Adfywio Glannau a Chanol Tref Caernarfon – Trefniadau Llywodraethu	Uchel	13 Mehefin 2019
OEDOLION, IECHYD A LLESIANT		
Ar draws yr Adran Trefniadau ar Alwad a Brys Adroddiad Blynyddol Gwasanaethau Cymdeithasol	Digonol Uchel	13 Mehefin 2019 13 Mehefin 2019
Cefnogi Pobl Grant Cefnogi Pobl	Uchel	29 Tachwedd 2018
Gofal Cymunedol Gofal Cartref – Costau Teithio	Digonol	27 Medi 2018
Preswyl a Dydd Plas y Don Plas Hedd Hafod Mawddach Cefn Rodyn	Digonol Digonol Digonol Digonol	27 Medi 2018 27 Medi 2018 27 Medi 2018 27 Medi 2018
Tai Sector Breifat Grant Cyfleusterau i'r Anabl Cynllun Troi Tai'n Gartrefi	Uchel Uchel	29 Tachwedd 2018 14 Chwefror 2019
PLANT A CHEFNOGI TEULUOEDD		
Plant a Theuluoedd Grant Dechrau'n Deg – Gofal Plant Plant – leoliadau All-Sirol	Uchel Digonol	14 Chwefror 2019 13 Mehefin 2019
PRIFFYRDD A BWRDEISTREFOL		
Fflyd Tanciau Disel a Rheoli Disel	Cyfyngedig	14 Chwefror 2019
Rheoli Gwastraff a Strydoedd Gorfodaeth Stryd	Digonol	13 Mehefin 2019

Crynodeb o nifer yr adroddiadau ym mhob lefel sicrwydd, Cynllun 2018/19:

Lefel Sicrwydd	Nifer Archwiliadau
Uchel	18
Digonol	28
Cyfyngedig	6
Dim Sicrwydd	0
Dim Categori	6
Cyfanswm	<u>58</u>

Dadansoddiad Amser Archwilio Mewnol 1 Ebrill - 31 Mawrth:

2017/18		2018/19
1,504	Cyfanswm Dyddiau	2,118
207	Amser Di-gynnyrch: Gwyliau Blynnyddol	240
50	Amser Di-gynnyrch: Gwyliau Statudol	53
257	<i>Llai Gwyliau (Statudol ac Anstatudol)</i>	293
1,247	Cyfanswm y Dyddiau Ar Gael	1,825
	<i>Llai:</i>	
10	Gwyliau Arbennig	15
47	Salwch	109
0	Cyfnod Mamolaeth	90
82	Hyfforddiant Proffesiynol	81
88	Hyfforddiant Swydd	80
1,020	Dyddiau ar gael	1,451
	<i>Llai Amser Di-gynnyrch:</i>	
5	Apwyntiadau Meddygol	13
20	Cofnodi a Rheoli Amser	31
69	Cyfarfodydd a Phwyllgorau	98
7	Cyflwyno Hyfforddiant	8
5	Cynnal Cyfweiliadau	2
26	Gwaith Cefndirol	46
14	Gweinyddiaeth ayb.	24
4	Prosiect iGwynedd	3
4	Pwyllgor Archwilio	4
107	Rheolaeth Archwilio Mewnol	114
2	Rheoli Absenoldebau	2
11	Trafferthion TG	43
5	Ymarferiad Rheoli Gwybodaeth Archwilio Mewnol	4
4	Tasgau Cyd-weithio Gogledd Cymru	10
1	Cyfarfodydd/Gwaith ar y cyd ag Archwilwyr Allanol	3
0	Amser Teithio	7
736	Cyfanswm Dyddiau Cynhyrchiol	1,038
29	Gwaith APCE	37
0	Cynghorau Tref a Chymuned	89
707	Cyfanswm dyddiau cynhyrchiol, Cyngor Gwynedd	913

Dadansoddiad o ddefnydd dyddiau cynhyrchiol Cyngor Gwynedd:

2017/18		2018/19
616	Gwaith Cynllun blwyddyn gyfredol	776
8	Cwblhau gwaith blwyddyn flaenorol	0
0	Cychwyn gwaith blwyddyn ddilynol	16
12	Cynghori	37
39	Gwaith dilyniant	50
31	Gwaith Ymatebol/Archwiliadau Arbennig	34
707		913

Cynllun Archwilio Mewnol 2019/20

Enw'r Archwiliad	Dyddiau
CORFFORAETHOL	
Gwerth am Arian	20.00
Cefnogi Adolygiadau Ffordd Gwynedd	20.00
Merched mewn Arweinyddiaeth	5.00
Modiwl Datblygu Staff	8.00
Goramser	25.00
Costau Teithio Hunanwasanaeth	5.00
Trefniadau Diogelu	15.00
Trefniadau Diogelu - Sefydliadau	4.00
Diwylliant a Moeseg	15.00
Monitro Perthynas â Chwsmeriaid	10.00
Gwaith Atal Twyll ac Atal Llygredigaeth Rhagweithiol a'r Fenter Twyll Cenedlaethol	40.00
Rheoli Gwybodaeth - Sefydliadau	6.00
Cyfathrebu	
Defnydd a Rheolaeth o Gyfryngau Cymdeithasol	8.00
ADDYSG	
Adnoddau	
Grant Datblygu Disgyblion	10.00
Grant Gwella Addysg ar gyfer Ysgolion	15.00
Grant Addysg Ôl -16	3.00
Trefniadau Cyllidebu Ôl -16	10.00
GwE	
GwE - Gwerth am Arian	20.00
Ysgolion	
Penodi a Chostau Athrawon Llanw - Uwchradd	25.00
Cyfrifon Ymddiriedolaeth	5.00
Cronfeydd Ysgol	20.00
Ysgolion Cyffredinol	5.00
Ysgol Pendalar	12.00
Ysgol Hafod Lon	12.00
AMGYLCHEDD	
Cynllunio	
Cytundebau Adran 106	15.00

Tir ac Eiddo'r Cyngor	
Maddaliadau	15.00
Rheolaeth Categori	15.00
Trafnidiaeth a Gofal Stryd	
Trafnidiaeth Gyhoeddus	12.00
Uned Diogelwch y Ffyrdd	8.00
Uned Cefn Gwlad a Mynediad	
Grant AHNE	10.00
ASiantaeth Cefnffyrdd Gogledd a Chanolbarth Cymru	
Achrediadau	15.00
CYLLID	
Ar draws yr adran	
Systemau TG	30.00
Ariannol	
System Taliadau - Newid Data Sefydlog	10.00
Cyfrifeg	
Cysoni Banc	20.00
Refeniw	
Credyd Cynhwysol	15.00
Budd-daliadau - Adolygiad o'r Rheolaethau Allweddol	12.00
Hunanwasanaeth Treth Cyngor	10.00
ECONOMI A CHYMUNED	
Adfywio Cymunedol	
Cronfa Degwm	3.00
Ar draws yr adran	
Cynllun Llanbedr	15.00
Archifau, Amgueddfeydd a Chelfyddydau	
Cyfrifon Amgueddfa Lloyd George	5.00
Cefnogi Busnes	
ARFOR	8.00
Cynllun STEM Gogledd	8.00
Morwrol a Pharciau Gwledig	
Iechyd a Diogelwch Harbyrau	5.00
Mesurau Diogelwch Parc Padarn	3.00
Strategaeth a Datblygu	
Bwrdd Uchelgais Economaidd Gogledd Cymru	15.00

OEDOLION, IECHYD A LLESIANT

Cefnogi Pobl

Grant Cefnogi Pobl **15.00**

Digartrefedd a Thai Cefnogol

Cynllun Ail-leoli Ffoaduriaid Syria **8.00**

Costau Gwely a Brecwast **10.00**

Preswyl a Dydd

Plas Pengwaith **12.00**

Plas Gwilym **12.00**

Bryn Blodau **12.00**

Llys Cadfan **12.00**

Anabledd Dysgu Canolfannau Dydd **25.00**

PLANT A CHEFNOGI TEULUOEDD

Plant a Theuluoedd

Cyfrifon Clybiau Ieuentid **8.00**

Taliadau i Ofalwyr Maeth **12.00**

Hafan y Sêr **12.00**

PRIFFYRDD A BWRDEISTREFOL

Cynnal Priffyrdd a Bwrdeistrefol

Cynllun Parhad Gwasanaeth **12.00**

Gwaith Bwrdeistrefol

Cynnal a Chadw Meysydd Chwarae **12.00**

Gwaith Priffyrdd

Rhaglen Waith - Pontydd **10.00**

Rheoli Gwastraff a Strydoedd

Toiledau Cyhoeddus **12.00**

YMGYNGHORIAETH

Ar draws yr adran

Achrediadau **15.00**

766.00

Atodiad 4

RHIF GWEITHRED	SAFON PSIAS	CYDYMFFURFIAETH Â'R SAFON	GWEITHREDIAD ARFAETHEDIG	CYFRIFOLDEB	AMSERLEN WREIDDIOL	CYNNYDD
01	1110 - Annibyniaeth Cyfundrefnol	A chwilir am adborth gan Gadeirydd y Pwyllgor Archwilio ar gyfer gwerthuso perfformiad y prif weithredwr archwilio?	Mae Cyngor Gwynedd yn y broses o ddatblygu cynllun gwerthuso 360-gradd ar gyfer rheolwyr - dylai bod Cadeirydd y Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu yn derbyn gwahoddiad i roi adborth ar berfformiad y Rheolwr Archwilio yn y cyfarfod gwerthuso nesaf.	Pennaeth Cyllid a'r Pennaeth Cynorthwyol – Refeniw a Risg	31/03/2018	Nid yw'r cynllun gwerthuso 360-gradd wedi ei ddatblygu hyd yma ond bellach, mae Cadeirydd y Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu yn mynychu cyfarfodydd perfformiad gyda'r Aelod Cabinet Cyllid.
02	1310 – Gofynion y Rhaglen Sicrwydd Ansawdd a Gwelliant	A yw'r Rhaglen Sicrwydd Ansawdd a Gwelliant yn cynnwys asesiadau mewnol ac allanol	Bydd asesiad allanol yn cael ei gynnal gan brif weithredwr archwilio Cyngor Sir Gaerfyrddin yn unol â threfniadau adolygiad cyfoedion Grŵp Prif Archwilwyr Cymru (WCAG).	Rheolwr Archwilio	31/12/2017	Mae'r asesiad allanol bellach wedi ei gwblhau gan brif weithredwr archwilio Cyngor Sir Gâr.
03	1320 – Adrodd ar y Rhaglen Sicrwydd Ansawdd a Gwelliant	A yw'r prif weithredwr archwilio wedi adrodd ar ganlyniadau'r asesiad allanol i'r uwch reolwyr a'r bwrdd?	Canlyniadau'r asesiad allanol i'w cyflwyno i'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu.	Rheolwr Archwilio	08/02/2018	Bydd canlyniadau'r asesiad allanol yn cael eu cyflwyno i'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu unwaith y bydd adroddiad wedi ei derbyn.

RHIF GWEITHRED	SAFON PSIAS	CYDYMFFURFIAETH Â'R SAFON	GWEITHREDIAD ARFAETHEDIG	CYFRIFOLDEB	AMSERLEN WREIDDIOL	CYNNYDD
04	1320 – Adrodd ar y Rhaglen Sicrwydd Ansawdd a Gwelliant	A yw canlyniadau monitro'r rhaglen sicrwydd ansawdd a gwelliant a chynnydd yn erbyn y cynllun gwella yn cael eu hadrodd yn flynyddol o leiaf?	Cynnydd yn erbyn y cynllun sicrwydd ansawdd a gwelliant i'w cynnwys yn Adroddiad Blynyddol y Pennaeth Archwilio Mewnol.	Rheolwr Archwilio	10/05/2018	Cynnydd yn erbyn y cynllun sicrwydd ansawdd a gwelliant yn rhan o'r Adroddiad Blynyddol.
05	1320 – Adrodd ar y Rhaglen Sicrwydd Ansawdd a Gwelliant	A yw'r canlyniadau yn cynnwys gwerthusiad yr asesydd neu'r tîm asesu o safbwynt i raddau cydymffurfiaeth y weithgaredd archwilio mewnol gyda'r Safonau?	Gwerthusiadau'r asesiadau allanol i'w hymgorffori yn Adroddiad Blynyddol y Pennaeth Archwilio Mewnol.	Rheolwr Archwilio	10/05/2018	Gwneir hyn yn sgil adroddiad yr aseswr allanol.
06	1322 – Datgelu Diffyg Cydymffurfiaeth	A yw'r prif weithredwr archwilio wedi adrodd am unrhyw ddiffyg o gydymffurfio â'r safonau i'r bwrdd?	Unrhyw achosion o ddiffyg cydymffurfiaeth i'w haradrodd i'r Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu ac unrhyw wyriadau arwyddocaol i'w cynnwys yn y datganiad llywodraethu blynyddol.	Rheolwr Archwilio a'r Pennaeth Cynorthwyol – Refeniw a Risg	Fel yr angen	Nid oes unrhyw achosion o ddiffyg cydymffurfiaeth nac unrhyw wyriadau arwyddocaol.

RHIF GWEITHRED	SAFON PSIAS	CYDYMFFURFIAETH Â'R SAFON	GWEITHREDIAD ARFAETHEDIG	CYFRIFOLDEB	AMSERLEN WREIDDIOL	CYNNYDD
07	2450 – barn Gyffredinol	A yw'r adroddiad blynyddol yn cynnwys: a) Datganiad ar gydymffurfiaeth â'r Safonau? b) Canlyniadau'r Rhaglen Sicrwydd Ansawdd a Gwelliant? Cynnydd yn erbyn unrhyw gynlluniau gwella sy'n deillio o'r Rhaglen Sicrwydd Ansawdd a Gwelliant?	Adroddiad Blynyddol y Pennaeth Archwilio Mewnol i ymgorffori datganiad o gydymffurfiaeth â'r Safonau a chynnydd yn erbyn unrhyw gynlluniau gwella sy'n deillio o'r Rhaglen Sicrwydd Ansawdd a Gwelliant.	Rheolwr Archwilio	10/05/2018	Adroddiad Blynyddol y Pennaeth Archwilio Mewnol – caiff hyn ei wneud yn flynyddol.