

PWYLLGOR

PWYLLGOR LLYWODRAETHU AC ARCHWILIO

DYDDIAD

9 HYDREF 2025

TEITL

CYNLLUN ARCHWILIO MEWNOL 2025/26

PWRPAS YR ADRODDIAD

DIWEDDARU'R PWYLLGOR AR Y CYNNYDD YN ERBYN
CYNLLUN ARCHWILIO MEWNOL 2025/26

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 2025/26.

2. CRYNODEB O WAITH Y CYNLLUN

2.1 Mae Cynllun Archwilio 2025/26 wedi ei gynnwys yn Atodiad 1, gyda statws y gwaith ar 28 Medi 2025 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	20
Gwaith Maes ar y gweill	14
Disgwyl Adolygiad	0
Adroddiad Drafft	5
Wedi ei gau	0
Adroddiad Terfynol	6
Cyfanswm	45
Canslwyd	5

2.2 Mae'r gwasanaeth yn anelu i gael 95% o archwiliadau'r cynllun unai wedi eu cau neu gydag adroddiad terfynol wedi ei ryddhau erbyn 31 Mawrth 2026. 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 28 Medi 2025 oedd **13.33%** - allan o'r **45** archwiliad unigol yng nghynllun diwygiedig 2025/26 roedd **6** wedi eu rhyddhau yn derfynol/cwblhau, neu wedi cau.

3. ADDASIADAU I'R CYNLLUN

- 3.1 Yn wreiddiol, rhagwelwyd bod oddeutu 580 diwrnod o adnoddau archwilio ar gael i gwblhau Cynllun Archwilio 2025/26. Roedd hyn ar sail dadansoddi'r adnoddau staffio oedd ar gael, gan gynnwys cyllidebau rhesymol ar gyfer gweithgareddau 'di-gynnyrch' megis gwyliau, salwch, hyfforddiant, rheolaeth a chyfarfodydd.
- 3.2 Yn unol ag arfer gorau a Safonau Archwilio Mewnol Byd-eang, mae'r Cynllun Archwilio Mewnol yn destun adolygiad parhaus i sicrhau ei fod yn parhau'n gyfredol ac yn adlewyrchu newidiadau yn y busnes. I'r perwyl hyn, mae'n ofynnol bod y Cynllun Archwilio yn hyblyg a chaiff y cynllun ei adolygu a'i ddiweddarau'n barhaus.
- 3.3 I adlewyrchu'r uchod yn y Cynllun Archwilio, penderfynwyd i addasu neu ganslo/gohirio'r archwiliadau canlynol:

Archwiliad	Dyddiau	Addasiad/Canslo
Cartref y Frondeg	+12	Ychwanegiad
Canolfannau Anabledd Dysgu	+25	Ychwanegiad
Dilyniant Cyffredinol	+20	Ychwanegiad
Dilyniant Plas Pengwaith	+4	Addasiad
Dilyniant Llys Cadfan	+3	Addasiad
Dilyniant Plas Hafan	+3	Addasiad
Cyfanswm	+67	
Swyddi Heb Gyllideb	-12	Canslo
Canolfannau Dydd	-25	Canslo
Rheoli Traethau	-10	Canslo
Hafan	-10	Canslo
Dilyniant Cartrefi Preswyl	-10	Addasiad
Cyfanswm	-67	

- 3.4 Bydd yn anochel bod unrhyw gynllun archwilio yn hyblyg er gallu gweithredu ar ddatblygiadau a materion risg uchel a ddaw i'r amlwg. Felly, bydd cynnal archwiliadau yn ddibynnol ar asesiad amserol o risgiau/blaenoriaethau ac unrhyw ddatblygiadau neu risgiau newydd a ddaw i'r amlwg.

4. ARGYMHELLIAD

- 4.1 Gofynnir i'r Pwyllgor nodi cynnwys yr adroddiad hwn fel diweddariad o gynnydd yn erbyn cynllun archwilio 2025/26, cynnig sylwadau a derbyn yr adroddiad.

		Cynllun Gwreiddiol	Cynllun Diwygiedig	Gwir Ddyddiau	Ar ôl	Statws yr Archwiliad	Atodiad 1
Adran	Archwiliad						Lefel Sicrwydd
Addysg	Addysg Tu Allan i'r Ysgol	15	15	0.0	15.0	Wedi ei gynllunio	
	Anghenion Dysgu Ychwanegol	20	20	0.0	20.0	Wedi ei gynllunio	
	Dilyniant Cludiant Ysgolion	3	3	0.0	3.0	Wedi ei gynllunio	
	Darpariaeth Addysg Ôl-16	5	5	4.5	0.5	Adroddiad Terfynol	Uchel
	Ysgolion Cyffredinol	3	3	0.0	3.0	Wedi ei gynllunio	
Amgylchedd	Casglu Gwastraff Masnachol	15	15	0.7	14.3	Gwaith ar y gweill	
	Dilyniant Trafnidiaeth Ysgolion	3	3	1.4	1.6	Gwaith ar y gweill	
	Dilyniant Trefniadau Dosbarthu Biniau	3	3	1.9	1.1	Gwaith ar y gweill	
	Iechyd Anifeiliaid	12	12	14.2	-2.2	Adroddiad Drafft	Digonol
	Rheolaeth Adeiladu	12	12	0.0	12.0	Wedi ei gynllunio	
Gwasanaethau Corfforaethol	Hyfforddiant Mandadol	15	15	2.6	12.4	Wedi ei gynllunio	
	Trefniadau Tân	10	10	0.0	10.0	Wedi ei gynllunio	
Cofforaethol	Cynghori ac Ymgynghoriaeth, Cefnogi Adolygiadau Ffordd Gwynedd	15	15	5.4	9.6	Wedi ei gynllunio	
	Dilyniant Ceisiadau Rhyddid Gwybodaeth	3	3	3.0	0.0	Adroddiad Drafft	Digonol
	Dilyniant Cyffredinol	0	20	0.5	19.5	Wedi ei gynllunio	
	Gwaith Atal Twyll ac Atal Llygredigaeth Rhagweithiol a'r Fenter Twyll Genedlaethol	40	40	2.6	37.4	Wedi ei gynllunio	
	Swyddi Heb Gyllideb	12	0	0.0	0.0	Wedi canslo	
	Rheoli Gwybodaeth a Diogelu Data	25	25	1.6	23.4	Wedi ei gynllunio	
	Ymwybyddiaeth Gweithwyr Maes o'r Polisi Diogelu	25	25	2.1	22.9	Gwaith ar y gweill	
Cyllid	Archwiliadau TG	30	30	0.0	30.0	Wedi ei gynllunio	
	Datganiad Cyfrifyddu Harbyrau 2024-25	4	4	3.8	0.2	Adroddiad Terfynol	Uchel
	Incwm - Trefniadau Adennill	15	15	13.3	1.7	Gwaith ar y gweill	
	Praeseptau	12	12	12.0	0.0	Adroddiad Drafft	Uchel
	Rheolaeth Trysorlys	15	15	0.0	15.0	Wedi ei gynllunio	
Economi a Chymuned	Amgueddfa Lloyd George	4	4	0.5	3.5	Gwaith ar y gweill	
	Cronfa'r Degwm	4	4	4.1	-0.1	Adroddiad Terfynol	Uchel
	Cynllun Traethau	10	0	0.3	-0.3	Wedi canslo	
	Hafan	10	0	0.0	0.0	Wedi canslo	
Oedolion, Iechyd a Llesiant	Cartref Plas Hedd	12	12	13.3	-1.3	Adroddiad Terfynol	Cyfngedig
	Cartref Plas Y Don	12	12	12.3	-0.3	Adroddiad Terfynol	Cyfngedig
	Cartref Tan Y Marian	12	12	14.7	-2.7	Adroddiad Drafft	Cyfngedig
	Cartref y Frondeg	0	12	7.0	5.0	Gwaith ar y gweill	
	Dilyniant Cartrefi Preswyl	10	0	0.0	0.0	Wedi canslo	
	Dilyniant Cartref Plas Pengwaith	0	4	4.1	-0.1	Adroddiad Drafft	Cyfngedig
	Dilyniant Cartref Llys Cadfan	0	3	1.2	1.8	Gwaith ar y gweill	
	Dilyniant Cartref Plas Hafan	0	3	1.1	1.9	Gwaith ar y gweill	
	DOLS/LPS	20	20	2.8	17.2	Wedi ei gynllunio	
	Taliadau Uniongyrchol	20	20	10.3	9.7	Gwaith ar y gweill	
	Canolfannau Dydd	25	0	4.2	-4.2	Wedi canslo	
	Canolfannau Anabledd Dysgu	0	25	6.8	18.2	Wedi ei gynllunio	
Plant a Chefnogi Teuluoedd	Taliadau All-Sirol	25	25	0.0	25.0	Wedi ei gynllunio	
Prifffyrdd, Peirianeg a YGC	Coed yn Syrthio	12	12	6.8	5.2	Gwaith ar y gweill	
	Cynllun Olyniaeth YGC	8	8	0.0	8.0	Wedi ei gynllunio	
	Cynllun Parhad Gwsanaeth/Cynllun Argyfwng	10	10	6.3	3.7	Gwaith ar y gweill	
	Gwasanaeth Profedigaeth	12	12	0.0	12.0	Wedi ei gynllunio	
	FFlyd - Defnydd Tanwydd	15	15	0.0	15.0	Wedi ei gynllunio	
	Trefniadau Clefyd Coed Ynn	12	12	12.1	-0.1	Adroddiad Terfynol	Cyfngedig
Tai ac Eiddo	Costau Llety Argyfwng	15	15	0.3	14.7	Wedi ei gynllunio	
	Grant Atal Digartrefedd 2024-25	5	5	3.6	1.4	Gwaith ar y gweill	
	Grant Cymorth Tai	15	15	3.8	11.2	Gwaith ar y gweill	
		580	580	185.3	394.7		