

Adroddiad i'r: Pwyllgor Llywodraethu Corfforaethol

Dyddiad y Cyfarfod: 29 Ionawr 2014

Awdur yr Adroddiad: Pennaeth y Gwasanaethau Archwilio Mewnol

Teitl: Adroddiad Cynnydd Archwilio Mewnol

1. Am beth mae'r adroddiad yn sôn?

Mae'r adroddiad hwn yn diweddarau'r Pwyllgor ar gynnydd diweddaraf Archwilio Mewnol o ran cyflwyno gwasanaeth, darparu sicrwydd, adolygiadau a gwblhawyd, perfformiad ac effeithiolrwydd wrth gymell gwelliant.

2. Beth yw'r rheswm dros lunio'r adroddiad hwn?

I gyflwyno'r wybodaeth ddiweddaraf i'r Pwyllgor ynghylch:

- cyflawni ein Cynllun Sicrwydd ar gyfer 2013/14 (Atodiad 1)
- adroddiadau Archwilio Mewnol diweddar a gyhoeddwyd (Atodiad 2)
- ymateb y rheolwyr i faterion a godwyd gennym (Atodiad 3)
- Perfformiad Archwilio Mewnol (Atodiad 4)

3. Beth yw'r Argymhellion?

- Pwyllgor i ystyried a rhoi sylwadau ar gynnydd a pherfformiad Archwilio Mewnol hyd yma yn 2013/14
- Pwyllgor i ystyried a rhoi sylwadau ar adroddiadau Archwilio Mewnol diweddar a gyhoeddwyd a dilyniant a gwblhawyd

4. Cynnydd Archwilio Mewnol

Cyflwyno Cynllun Sicrwydd Archwilio Mewnol 2013/14

- 4.1. Mae Atodiad 1 yn rhoi dadansoddiad o'n gwaith yn ystod 2013/14, o'i gymharu â'r Strategaeth Archwilio Mewnol. Mae'n cynnwys sgoriau sicrwydd a nifer o faterion a godwyd ar gyfer yr adolygiadau a gwblhawyd, diffiniadau a ddefnyddir i ffurfio ein sicrwydd archwilio a'r mesurau a ddefnyddiwyd i asesu'r lefelau risg ar gyfer materion a godwyd.
- 4.2. Yn ystod cyfarfod un-i-un diweddar o fewn y tîm Archwilio Mewnol, rydym wedi blaenoriaethu'r prosiectau hynny a ystyrir yn 'Sicrwydd Hanfodol' er mwyn sicrhau eu bod yn cael eu cwblhau o leiaf at gam drafft o'r adroddiad erbyn 31 Mawrth 2014.
- 4.3. Mae trosglwyddo'r gwasanaeth i'r gwasanaeth Gwella Busnes a Moderneiddio, gweithredu'r system EDRMS gorfforaethol, tendro ar gyfer contract allanol a symud i liniaduron newydd wedi achosi peth aflonyddwch o fewn y gwasanaeth yn yr wythnosau diwethaf a all arwain at rai o'r prosiectau 'Sicrwydd ar sail risg' ddim yn cael eu cwblhau yn ystod 2013/14.

Os bydd hyn yn digwydd, bydd y prosiectau hyn yn cael eu blaenoriaethu o fewn y gwaith cynllunio sicrwydd ar gyfer 2014/15.

Crynodeb o Adroddiadau Archwilio Mewnol Diweddar

- 4.4. Mae ein hadroddiadau'n defnyddio lliwiau ar gyfer mesur sicrwydd fel a ganlyn:

Gwyrdd	Sicrwydd Uchel	Risgiau a rheolaethau wedi'u rheoli'n dda
Melyn	Sicrwydd Canolig	Risgiau wedi eu nodi, ond yn gallu eu cynnwys ar lefel gwasanaeth
Oren	Sicrwydd Isel	Risgiau a nodwyd sydd angen cyfarfod gyda Chyfarwyddwr/Aelod Arweiniol
Coch	Dim Sicrwydd	Risgiau sylweddol a nodwyd sydd angen cynhadledd achos gyda'r aelod/swyddog

- 4.5. Mae Atodiad 2 yn rhoi crynodeb o'r adroddiadau Archwilio Mewnol terfynol a gyhoeddwyd ers fy adroddiad ym mis Rhagfyr 2013. Mae adroddiadau crynodeb gweithredol a chynlluniau gweithredu hefyd yn cael eu cynnwys ar gyfer gwybodaeth bellach.

Ymateb y rheolwyr i faterion a godwyd gan Archwilio Mewnol

- 4.6. Mae'r rhan fwyaf o'n hadroddiadau Archwilio Mewnol yn nodi risgiau a gwendidau rheolaeth. Rydym yn mesur y rhain fel risg allweddol, mawr neu gymedrol. Mae rheolwyr yn cytuno ar gamau gweithredu i fynd i'r afael â'r risgiau, gan gynnwys cyfrifoldebau ac amserlenni.
- 4.7. Rydym yn rhoi gwybod am bob achos lle bydd rheolwyr yn methu ymateb i'n gwaith dilynol neu os ydynt yn mynd dros y dyddiad gweithredu y cytunwyd arno gan fwy na thri mis. Mae'r Pwyllgor hwn yn penderfynu a oes angen cymryd camau pellach e.e. trwy ffonio'r bobl berthnasol i'w gyfarfod nesaf neu ofyn am adroddiad ysgrifenedig i egluro diffyg cynnydd.
- 4.8. Mae Atodiad 3 yn dangos adolygiadau dilynol a gwblhawyd ers fy adroddiad diwethaf i'r Pwyllgor hwn. Oherwydd cyfnod y Nadolig, rydym yn dal i weithio ar rai o gamau dilynol Ionawr 2014, felly byddwn yn rhoi diweddariad i'r Pwyllgor ar y rhain yn ei gyfarfod nesaf.

Perfformiad Archwilio Mewnol

- 4.9. Mae Archwilio Mewnol yn mesur ei berfformiad mewn dau faes allweddol:
- *Darparu 'Sicrwydd Hanfodol'* - Mae'r prosiectau hyn yn sicrhau bod y Cyngor yn cyflawni ei rwymedigaethau Swyddog Adran 151, yn rheoli ei brif risgiau corfforaethol a chanddo drefniadau cadarn ar waith ar gyfer llywodraethu corfforaethol a chyflawni ei flaenoriaethau corfforaethol.
 - *'Safonau Cwsmer'* - Ystod o ddangosyddion i sicrhau ein bod yn darparu gwasanaeth da i'n cwsmeriaid.
- 4.10. Mae Atodiad 4 yn dangos ein perfformiad hyd yn hyn ar gyfer 2013/14. 'Rydym ar y trywydd iawn i gyflawni 100% o brosiectau 'Sicrwydd Hanfodol' erbyn 31 Mawrth 2014 gan y bydd nifer yn cael eu cwblhau yn ystod chwarter olaf y flwyddyn. Dylem gyflawni 100% ar yr holl 'Safonau

Cwsmer' gydag un eithriad lle rydym wedi rhoi wyth niwrnod gwaith o rybudd o gychwyn prosiect yn hytrach na'r 10 diwrnod angenrheidiol.