

Adroddiad i'r: Pwyllgor Llywodraethu Corfforaethol

Dyddiad y Cyfarfod: 21 Mai 2014

Aelod / Swyddog Arweiniol: Barbara Smith - Aelod Arweiniol dros Foderneiddio a Pherfformiad
Ivan Butler - Pennaeth Archwilio Mewnol

Awdur yr Adroddiad: Ivan Butler - Pennaeth Archwilio Mewnol

Teitl: Cynllun Sicrwydd Blynyddol Archwilio Mewnol 2014-15

1. Am beth mae'r adroddiad yn sôn?

Mae'r adroddiad hwn yn darparu'r Pwyllgor â Chynllun Sicrwydd Blynyddol Archwilio Mewnol ar gyfer 2014-15. Mae'r Cynllun yn darparu manylion y prosiectau Archwilio Mewnol arfaethedig ar gyfer y flwyddyn a fydd yn caniatáu i'r Pennaeth Archwilio Mewnol i ddarparu 'barn' ar ddigonolrwydd ac effeithiolrwydd fframwaith lywodraethu, risg a rheolaeth y Cyngor yn ystod y flwyddyn.

2. Beth yw'r rheswm dros wneud yr adroddiad hwn?

Mae Safonau Archwilio Mewnol y Sector Cyhoeddus (PSIAS) ei gwneud yn ofynnol i'r 'prif swyddog archwilio' i ddatblygu cynllun archwilio mewnol yn seiliedig ar risg sy'n cymryd i ystyriaeth y gofyniad i ddarparu barn ac adroddiad archwilio mewnol blynyddol y gall y sefydliad ei ddefnyddio i lywio ei ddatganiad llywodraethu. Mae cylch gorchwyl y Pwyllgor hwn angen iddo ystyried strategaeth gynllunio archwilio mewnol.

3. Beth yw'r Argymhellion?

Bod y Pwyllgor yn ystyried ac yn rhoi sylwadau ar Gynllun Sicrwydd Archwilio Mewnol 2014-15.

4. Manylion yr Adroddiad

Ystyriodd a rhoddodd y Pwyllgor Llywodraethu Corfforaethol sylwadau ar y Strategaeth Archwilio Mewnol 2014-15 yn ei gyfarfod ar 15 Ebrill 2014. Roedd y Strategaeth yn darparu trosolwg o lle'r oedd Archwilio Mewnol yn debygol o dreulio ei amser yn ystod 2014-15 yn dilyn ei symudiad diweddar i'r Gwasanaeth Gwella Busnes a Moderneiddio. Ar yr adeg honno, roedd y Pennaeth Archwilio Mewnol yn dal i ymgynghori â'r uwch reolwyr ar gynllun gweithredol mwy manwl.

Mae'r cynllun gwaith arfaethedig wedi'i gynnwys fel Atodiad 1, a fydd yn caniatáu i'r Pennaeth Archwilio Mewnol i ddarparu 'barn' yn gyffredinol yn ei adroddiad blynyddol

ar gyfer 2014-15. Bydd y Pwyllgor yn derbyn diweddariadau rheolaidd ar gynnydd darparu'r Cynllun.

5. Sut mae'r penderfyniad yn cyfrannu at y Blaenoriaethau Corfforaethol?

Nid oes cyfraniad uniongyrchol at y Blaenoriaethau Corfforaethol, ond bydd rhai prosiectau yn y Cynllun yn adolygu meysydd Blaenoriaeth Corfforaethol a bydd o bosibl yn helpu gyda'r gwaith o'u cyflawni.

6. Beth fydd yn ei gostio a sut bydd yn effeithio ar wasanaethau eraill?

Nid oes unrhyw gostau yn gysylltiedig â'r adroddiad hwn.

7. Beth yw prif gasgliadau'r Asesiad o Effaith ar Gydraddoldeb a gynhaliwyd ar y penderfyniad? Dylai'r templed EqIA wedi'i lenwi fod ynghlwm fel atodiad i'r adroddiad.

Nid yw'r adroddiad hwn angen penderfyniad neu gynnig ar gyfer newid, felly nid oes unrhyw effaith ar bobl sy'n rhannu nodweddion gwarchoddedig.

8. Pa ymgynghoriadau sydd wedi eu cynnal gyda'r Pwyllgor Archwilio ac eraill?

Mae'r Pennaeth Archwilio Mewnol wedi cyfarfod â phob aelod o'r Tîm Gweithredol Corfforaethol a'r Uwch Dîm Arweinyddiaeth i drafod y gwaith Archwilio Mewnol arfaethedig.

9. Datganiad y Prif Swyddog Cyllid

Nid oes unrhyw oblygiadau ariannol ynghlwm wrth yr adroddiad hwn.

10. Pa risgiau sydd ac a oes unrhyw beth y gallwn ei wneud i'w lleihau?

Gall methu â chyflwyno lefel ddigonol o archwilio mewnol olygu na all y Pennaeth Archwilio Mewnol roi 'barn' flynyddol ar ddigonolrwydd ac effeithiolrwydd fframwaith y Cyngor ar lywodraethu, risg a rheolaeth yn ystod y flwyddyn. Byddai hyn o bosibl yn arwain at broblem llywodraethu sylweddol yn cael ei chodi yn 'natganiad llywodraethu blynyddol' y Cyngor ar ddiwedd y flwyddyn ariannol.

11. Pŵer i wneud y Penderfyniad

Nid oes angen gwneud penderfyniad ar gyfer yr adroddiad hwn, ond mae gofyniad o dan Fesur Llywodraeth Leol (Cymru) 2011 i'r 'pwyllgor archwilio' adolygu ac asesu trefniadau rheoli risg, rheolaeth fewnol a llywodraethu corfforaethol y Cyngor a goruchwyllo trefniadau archwilio mewnol y Cyngor.