

Adroddiad i'r:	Pwyllgor Llywodraethu Corfforaethol
Dyddiad y Cyfarfod:	3 Medi 2014
Aelod Arweiniol / Swyddog:	Julian Thompson-Hill, Aelod Arweiniol Cyllid ac Asedau
Awdur yr Adroddiad:	Ivan Butler, Pennaeth 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 2014/15 (Atodiad 1)
- adroddiadau Archwilio Mewnol diweddar a gyhoeddwyd (Atodiad 2)
- ymateb 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 2014/15
- Pwyllgor i ystyried a rhoi sylwadau ar adroddiadau Archwilio Mewnol diweddar a gyhoeddwyd a dilyniant a gwblhawyd

4. Manylion yr adroddiad

Cyflwyno Cynllun Sicrwydd Archwilio Mewnol 2014/15

- 4.1 Mae Atodiad 1 yn rhoi dadansoddiad o'n gwaith yn ystod 2014/15, o'i gymharu â'r Cynllun Sicrwydd 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 Mae'r cynnydd hyd yma yn dda iawn ac rydym ni ar y trywydd cywir i gyflawni'r Cynllun erbyn 31 Mawrth 2015.

Crynodeb o Adroddiadau Archwilio Mewnol Diweddar

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

Gwyrdd	Sicrwydd Uchel	Risgiau a rheolaeth yn cael eu rheoli'n dda
Melyn	Sicrwydd Canolig	Risgiau wedi eu hadnabod ond yn cael eu trin ar lefel gwasanaeth
Ambr	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

4.4. Mae Atodiad 2 yn rhoi crynodeb o'r adroddiadau Archwilio Mewnol terfynol a gyhoeddwyd ers fy adroddiad ym mis Mawrth 2014. 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

- 4.5. 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.
- 4.6. 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.
- 4.7. Mae Atodiad 3 yn dangos yr adolygiadau dilynol a gwblhawyd yn ystod 2014/15 hyd yn hyn. Mae dau adroddiad dilynol wedi eu cynnwys fel eitemau rhaglen ar wahân ar gais y Pwyllgor, felly nid ydynt wedi eu cynnwys yn Atodiad 3.

Perfformiad Archwilio Mewnol

- 4.8. Mae Archwilio Mewnol yn mesur ei berfformiad mewn dau faes allweddol:
- *Darparu 'Sicrwydd Statudol' - Mae'r prosiectau hyn yn sicrhau bod y Cyngor yn cyflawni ei rwymedigaethau statudol fel y gall y Pennaeth Archwilio Mewnol fynegi barn ar lywodraethu, rheoli risg a rheolaeth fewnol yn Adroddiad Blynyddol Archwilio Mewnol.*
 - *'Safonau Cwsmer' - Ystod o ddangosyddion i sicrhau ein bod yn darparu gwasanaeth da i'n cwsmeriaid.*
- 4.9. Mae Atodiad 4 yn dangos ein perfformiad hyd yn hyn ar gyfer 2014/15. Rydym ar y trywydd iawn i gyflawni 100% o brosiectau 'Sicrwydd Statudol' erbyn 31 Mawrth 2015.

4.10 Rydym ar y trywydd iawn i gyflawni 100% o 'Safonau Cwsmer' gyda dau eithriad:

- Ar gyfer un prosiect, ni lwyddwyd i gyhoeddi dogfen gwmpasu prosiect cyn cychwyn y prosiect.
- Cyhoeddwyd adroddiad drafft ar gyfer un prosiect wedi 17 diwrnod yn hytrach nag wedi 10 diwrnod fel y cytunwyd.

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

Mae'r Gwasanaeth Archwilio Mewnol yn rhoi sicrwydd a chyngor i reolwyr ac aelodau etholedig ar bob lefel ar ansawdd gweithrediadau o fewn y Cyngor. Mae ei waith yn canolbwyntio ar lywodraethu, rheoli risg, perfformiad, effeithlonrwydd a rheolaeth weithredol ac ariannol, pob un ohonynt yn hanfodol i gyflawni blaenoriaethau corfforaethol. Mae hefyd yn cynnal prosiectau i sicrhau bod y Cyngor ar y trywydd iawn i gyflawni ei flaenoriaethau corfforaethol a phrosiectau penodol i wella effeithlonrwydd y gwasanaeth a moderneiddio.

6. Beth fydd y gost a sut y bydd yn effeithio ar wasanaethau eraill?

Nid oes unrhyw gostau neu oblygiadau penodol i'r gwasanaeth sy'n codi o'r adroddiad hwn.

7. Beth yw prif gasgliadau'r Asesiad o Effaith ar Gydraddoldeb a gynhaliwyd ar y penderfyniad? Dylid cynnwys templed o'r Asesiad o Effaith ar Gydraddoldeb fel atodiad i'r adroddiad.

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

8. Pa ymgynghoriadau a gynhaliwyd gan y Pwyllgorau Archwilio ac eraill?

Adroddiad cynnydd yw'r adroddiad hwn, felly nid oes angen unrhyw ymgynghori.

9. Datganiad y Prif Swyddog Cyllid

Nid oes unrhyw effaith ariannol, ac felly nid oes angen datganiad.

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

Mae hwn yn adroddiad cynnydd sy'n dangos cynnydd da tuag at ddiwedd y flwyddyn ariannol, ac felly nid oes unrhyw risg ar hyn o bryd.

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' oruchwylio trefniadau archwilio mewnol y Cyngor.