

PWYLLGOR LLYWODRAETHU CORFFORAETHOL AC ARCHWILIO

Cofnodion cyfarfod o'r Pwyllgor Llywodraethu Corfforaethol ac Archwilio a gynhaliwyd yn Siambr y Cyngor, Neuadd y Sir, Rhuthun ddydd Mercher, 22 Ionawr 2020 am 9.30 am.

YN BRESENNOL

Y Cynghorwyr Tony Flynn, Martyn Holland (Vice-Chair), Alan James, Barry Mellor (Chair) ac Joe Welch

Cyngorydd Julian Thompson Hill, Aelod Arweiniol Cyllid, Perfformiad ac Asedau Strategol yn bresenol.

HEFYD YN BRESENNOL

Rheolwr Gwasanaethau Cyfreithiol (LJ), Pennaeth Gwasanaethau Cyllid ac Eiddo (Swyddog Adran 151) (SG), Prif Archwilydd Mewnol (LL), Archwilydd (IG), Swyddog Arweiniol – Tai Cymunedol (GD), Rheolwr Gweithrediadau Cyfreithiol a Chaffael (HM), Swyddog Archwilio Cymru (ME) ac Gweinyddwr y Pwyllgor (RTJ).

1. YMDDIHEURIADAU

Derbyniwyd ymddiheuriadau gan yr aelod lleyg Paul Whitham.

2. DATGANIADAU O FUDDIANT

Ni chafodd unrhyw gysylltiad ei ddatgan.

3. MATERION BRYD

Dim materion bryd.

4. COFNODION

Cyflwynwyd cofnodion cyfarfod y Pwyllgor Llywodraethu Corfforaethol ac Archwilio a gynhaliwyd ar 20 Tachwedd 2019.

Materion yn Codi –

- Nodwyd pryderon a godwyd gyda'r diffyg ystadegau gan y gwasanaethau cymdeithasol a gynhwyswyd yn Arolygiaeth Gofal Cymru - Adolygiad Perfformiad Awdurdod Lleol yn y cofnodion.

PENDERFYNWYD y dylid cymeradwyo cofnodion cyfarfod y Pwyllgor Llywodraethu Corfforaethol ac Archwilio a gynhaliwyd ar 20 Tachwedd 2019 fel cofnod cywir.

5. DIWEDDARIAD ARCHWILIO MEWNOL

Cyflwynodd y Prif Archwilydd Mewnol (CIA) yr adroddiad diweddar Archwiliad Mewnol (a gylchredwyd yn flaenorol) yn diweddar aelodau ar y cynnydd Archwilio Mewnol o ran darparu gwasanaeth, darpariaeth sicrwydd, adolygiadau a gwblhawyd, perfformiad ac effeithiolrwydd wrth yrru gwelliant.

Roedd yr adroddiad yn darparu gwybodaeth am waith a wnaed gan Archwilio Mewnol ers cyfarfod diwethaf y pwyllgor. Arweiniodd y CIA aelodau trwy'r adroddiadau a roddodd ddiweddariad ar 31 Rhagfyr 2019:

- Adroddiadau archwilio mewnol a gyflwynwyd yn ddiweddar;
- Diwydiant cardiau talu - safonau diogelwch data (SDD-DCT)
- Rheoliadau cyffredinol ar ddiogelu data (GDPR) mewn Ysgolion
- Gorchmynion Rheoleiddio Traffig
- Llwybr Mynediad Sengl i Dai (SARTH)
- Tenantiaeth Tai Cynnig Gwastraff ac Ailgylchu
- Llety Swyddfa

Byddai'r diwydiant cardiau talu - safonau diogelwch data (SDD-DCT) a Tenantiaeth Tai yn cael eu trafod yn ddiweddarach yn y cyfarfod.

- Rheoliadau cyffredinol ar ddiogelu data (GDPR) yn yr ysgol - dywedwyd bod niferoedd cwblhau hyfforddiant e-ddysgu wedi cynyddu o 56% i 76% ers y cyfarfod diwethaf. Cymeradwyodd yr aelodau y cynnydd ond roeddent yn teimlo y byddai'n fuddiol i lywodraethwyr ysgolion fod yn ymwybodol o weithdrefnau ac o bosibl gael eu hyfforddiant eu hunain.
- Gorchmynion Rheoleiddio Traffig (TRO) - gofynnodd yr aelodau a ellid gwneud mwy mewn rhannau o'r Rhyl lle'r oedd y cyhoedd naill ai'n parcio ar linellau melyn dwbl neu ar y cyrbau. Dywedwyd bod gwaith yn cael ei wneud ond roedd y cynhwysedd yn y tîm priffyrdd yn achosi problemau. Dywedwyd bod yr adran gyfreithiol wedi cynnig gweithio ochr yn ochr priffyrdd. Roedd y pwyllgor yn deall bod y mater ledled y wlad ond cwestiynodd a oedd Sir Ddinbych yn perfformio'n well na'r awdurdodau cyfagos, ymatebodd swyddogion gan nodi ei fod yn debyg ar draws y siroedd.
- Y Cynnig Gwastraff ac Ailgylchu - roedd yn gynnar yn yr adolygiad felly ni ellid rhoi sicrwydd. Roedd yr aelodau'n gefnogol i archwiliad gael ei gynnal a chraffwyd ar y gwaith oherwydd yr argyfwng hinsawdd.
- Llwybr Mynediad Sengl i Dai (SARTH) - dywedwyd bod trefniadau partneriaeth dda rhwng Sir y Fflint a Sir Ddinbych. Fodd bynnag, roedd angen i'r trefniadau cyfredol fod yn fwy cadarn i sicrhau bod y bartneriaeth yn parhau i ychwanegu gwerth i bartneriaid ac yn darparu gwasanaeth effeithiol i gwsmeriaid. Holodd yr aelodau ble roedd y ganolfan gyswllt ar gyfer SARTH, hysbyswyd yr aelodau mai rhif Sir Ddinbych oedd y rhif cyswllt ond byddai'r ymholiadau'n cael eu cyfeirio at swyddfa yn Sir y Fflint i ddelio ag unrhyw ymholiadau.
- Llety swyddfa, roedd effaith hinsawdd pob swyddfa yn cael ei fonitro. Datgelodd astudiaeth achos pilot yn Nhŷ Russell y gellid sicrhau gostyngiadau arbedion ac allyriadau carbon pan anogwyd staff i ddiffodd goleuadau a diffodd gorsafoedd docio pan nad oeddent yn cael eu defnyddio, a gadael thermostatau fel y'u gosodwyd. Sefydlwyd Grŵp Tasg a Gorchwyl

Argyfwng Hinsawdd ac Ecolegol Corfforaethol a oedd yn anelu at godi ymwybyddiaeth staff ac annog staff i newid eu hymddygiad.

- Roedd gan Neuadd y Sir cynhwysedd sbâr sylweddol ac roedd gwaith yn mynd rhagddo i weld sut y gellir defnyddio'r gofod hwn. Roedd y Grŵp Rheoli Asedau yn cyfarfod yn rheolaidd i drafod a gwneud penderfyniadau ynghylch y portffolio eiddo.

PENDERFYNWYD bod y Pwyllgor Llywodraethu Corfforaethol ac Archwilio yn derbyn yr adroddiad diweddar Archwiliad Mewnol ac yn nodi ei gynnwys.

6. ARCHWILIO MEWNOL TENANTIAETH TAI

Cyflwynodd y Prif Archwilydd Mewnol (CIA) yr adroddiad Archwilio Mewnol Tenantiaeth Tai (a gylchredwyd yn flaenorol) gyda'r Swyddog Arweiniol - Tai Cymunedol (SATC).

Roedd yr adroddiad yn darparu manylion adroddiad Archwilio Mewnol diweddar o Denantiaeth Tai a gafodd sgôr sicrwydd 'Isel'. Roedd cwmplas yr archwiliad a gynhaliwyd yn canolbwyntio ar wiriadau dilysrwydd data, polisïau a gweithdrefnau, is-osod a lletywyr, a chamddefnyddio tenantiaeth. O fewn yr adolygiad roedd y materion a amlygwyd yn ymwneud ag anghywirdebau data system ac absenoldeb archwiliadau tenantiaeth i wirio bod telerau cytundebau tenantiaeth yn cael eu bodloni e.e. roedd pobl gyfreithlon yn byw yn yr eiddo heb unrhyw isosod neu lety heb awdurdod. Yn ystod yr adolygiad, cadarnhaodd y gwasanaeth fod archwiliadau tenantiaeth i fod i gychwyn a'u bod wrthi'n cael eu cyflwyno.

Roedd angen datblygu gweithdrefnau a chanllawiau ynghylch gwiriadau gwirio tenantiaid, isosod, lletywyr a chamddefnyddio tenantiaeth a thwyll tenantiaeth posibl i sicrhau bod proses gyson yn cael ei chymhwyso. Amlinellwyd hefyd, er bod staff Tai yn adolygu'r Fenter Twyll Cenedlaethol, nad oedd llawer o rannu gwybodaeth y tu allan i hyn i gynorthwyo gydag atal a chanfod twyll. Hefyd, roedd angen dull mwy cysylltiedig ar draws gwahanol adrannau tai i sicrhau bod yr holl wybodaeth allweddol yn ymwneud â thenantiaid a deiliaid yn cael ei chofnodi i sicrhau bod gwybodaeth tenantiaeth yn cael ei diweddarau a bod unrhyw gamddefnydd posibl yn cael sylw.

Trafodwyd y pwyntiau canlynol ymhellach –

- Ers i'r archwiliad gael ei gynnal, roedd system TG newydd yn cael ei gweithredu, a sicrhawyd y byddai'r wybodaeth a gedwir yn cael ei chadw'n gyfredol, ac yn gywir.
- Roedd yr ymweliad â thenantiaid wedi bod yn anodd gan fod rhai tenantiaid yn byw am sawl blwyddyn ac na hoffent unrhyw aflonyddwch, amlygwyd hefyd oni bai bod achos cyfreithiol i droi rhywun allan, ni allent adael oni bai eu bod yn dymuno gwneud hynny. Hefyd yn obeithiol byddai cyswllt â'r preswylwyr unwaith y flwyddyn.
- Amlinellwyd mater twyll, ac eglurwyd bod cyfathrebu cymunedol da gyda'r Cyngor ac os oedd rhywbeth yn ymddangos yn anghywir byddai trigolion lleol yn adrodd ar y pryderon. Dull arall a oedd yn cael ei gyflwyno oedd sicrhau y

byddai tenantiaid yn cyflenwi dull adnabod ffotograffig sy'n sicrhau hunaniaeth y tenant.

Holodd yr aelodau'r pwyntiau canlynol gyda swyddogion –

- Cymeradwyodd aelodau'r gwaith a oedd wedi'i wneud ers yr archwiliad, fodd bynnag, fel y nodwyd landlordiaid corfforaethol y dylai'r Cyngor sicrhau bod y tenantiaid cywir yn byw yn y tai.
- Gofynnwyd a fyddai delweddau ffotograffig y tenantiaid yn cydymffurfio â GDPR. Hysbyswyd yr aelodau bod y lluniau a gymerwyd o'r tenantiaid yn cydymffurfio a bod Cymdeithasau Tai eraill yn defnyddio'r arfer.
- Holwyd a fyddai'n rhaid i denantiaid hysbysu'r Cyngor a oedd ganddynt letywyr yn y tŷ gyda nhw. Yn ymateb hysbyswyd swyddogion i'r aelodau ei bod yn gyfreithiol i denantiaid gael lletywyr cyhyd â bod y tenant yn byw yn y tŷ hefyd.
- Holwyd gwiriadau trwy systemau ac asiantaethau eraill. Eglurwyd bod y Fenter Twyll Cenedlaethol yn cael ei defnyddio ond gyda GDPR ni waharddwyd rhannu gwybodaeth rhwng asiantaethau.
- Holwyd a oes gan y tîm Tai gyfathrebu da ag aelodau etholedig lleol, gan fod ganddynt ddealltwriaeth dda o'r wardiau a'r bobl. Byddai cyfathrebu'n cael ei wneud gydag aelodau lleol.
- Hysbyswyd yr aelodau bod gan y tîm Tai berthynas waith da gyda'r Heddlu lleol.

PENDERFYNWYD –

- (i) Bod y Pwyllgor Llywodraethu Corfforaethol ac Archwilio yn nodi'r archwiliad ar yr Archwiliad Mewnol o Denantiaeth Tai*
- (ii) Dychwelir adroddiad dilynol i'r Pwyllgor Llywodraethu Corfforaethol ac Archwilio.*

Ar y pwynt hwn bu egwyl 11:20 am.

Ailddechreuodd y cyfarfod am 11:35 am

7. ARCHWILIO MEWNOL SAFONAU DIOGELWCH DATA DIWYDIANT CERDYN TALU (SDD-DCT)

Cyflwynodd y Prif Archwilydd Mewnol (CIA) yr Archwiliad Mewnol o Safonau Diogelwch Data'r Diwydiant Cerdyn Talu (SDD-DCT) (a gylchredwyd yn flaenorol).

Rhoddodd yr adroddiad fanylion i aelodau am yr adroddiad Archwilio Mewnol diweddar o SDD-DCT a dderbyniodd sgôr sicrwydd 'Isel'. Yr adolygiad a gynhaliwyd o'r SDD-DCT oedd gwirio cydymffurfiad â'r safon diogelwch gwybodaeth ar gyfer trin taliadau cardiau credyd neu ddebyd. Er nad oedd cydymffurfio yn ofyniad cyfreithiol, mae masnachwyr cardiau a chyflenwyr meddalwedd yn aml yn gofyn am gydymffurfiad fel rhan o'u cytundebau cytundebol.

Canolbwyntiodd yr adolygiad ar: rolau a chyfrifoldebau, polisi a gweithdrefnau, hyfforddiant, amgylchedd cardiau talu, prosesu data talu cardiau, cydymffurfiaeth prosesydd trydydd parti a phrofi cydymffurfiaeth a hunanasesu. Amlygodd yr adolygiad faterion yn ymwneud â diffyg rhaglen neu strategaeth i sicrhau cydymffurfiaeth â'r SDD-DCT. Roedd hyfforddiant yn anghyson ar draws gwasanaethau ac roedd ymwybyddiaeth o arferion cywir yn wan mewn rhai meysydd oherwydd yn rhannol absenoldeb polisi neu weithdrefnau corfforaethol i gyfeirio cysondeb.

Mae gan y cyngor amrywiol gytundebau â darparwyr cardiau gan wneud yr amgylchedd talu cardiau yn fwy cymhleth nag yr oedd angen iddo fod ac felly'n anodd rheoli a dangos gwerth am arian. Hefyd, ni ystyriwyd cydymffurfiaeth PCI-DSS fel rhan o rai cytundebau caffael a chytundebol hanesyddol gyda chyflenwyr sy'n cymryd taliadau cardiau ar ran y cyngor. O ganlyniad, nid yw rhai contractau yn nodi bod angen cydymffurfio â'r safonau. Dywedwyd bod angen cydweithredu ar draws yr holl wasanaethau i yrru'r gwelliant angenrheidiol ac felly mae canlyniadau'r adolygiad hwn wedi cael eu hadrodd i'r Grŵp Llywodraethu Gwybodaeth ac i'r Uwch Dîm Arweinyddiaeth i gael eu cefnogaeth.

Trafodwyd y pwyntiau canlynol yn fanylach –

- Holwyd y systemau cardiau a ddefnyddiwyd mewn canolfannau hamdden ac a fyddai'r Model Cyflenwi Amgen (ADM) yn cydymffurfio â'r SDD-DCT. Hysbyswyd yr aelodau y byddai'n ofynnol i'r ADM gydymffurfio â'r SDD-DCT.
- Canmolodd yr aelodau y byddai Grŵp Tasg a Gorchwyl yn cael ei sefydlu i roi'r newidiadau sy'n ofynnol ar waith.
- Holodd yr Aelod y terfynau amser yn y cynllun gweithredu a holodd a fyddai'r dyddiadau cau yn delio â'r mater. Hysbyswyd yr aelodau y byddai'r camau cyntaf i ddelio â'r mater yn cael eu creu erbyn diwedd mis Mawrth.
- Holodd yr aelodau a fyddai unrhyw arbedion cost o ran cydymffurfio â'r SDD-DCT. Ymatebodd swyddogion gan nodi bod ansicrwydd gyda'r gweithdrefnau felly ni wyddys a fyddai unrhyw arbedion.

PENDERFYNWYD bod

- Bod y Pwyllgor Llywodraethu Corfforaethol ac Archwilio yn nodi'r archwiliad ar Archwiliad Mewnol Safonau Diogelwch Data'r Diwydiant Cerdyn Talu (SDD-DCT)*
- Dychwelir adroddiad dilynol i'r Pwyllgor Llywodraethu Corfforaethol ac Archwilio, naill ai ym mis Medi.*

8. STRATEGAETH RHEOLI TRYSORLYS FLYNYDDOL

Cyflwynodd yr Aelod Arweiniol dros Gyllid, Perfformiad ac Asedau Strategol y Datganiad Strategaeth Rheoli Trysorlys (TMSS) 2020/21 a Dangosyddion Darbodus 2020/21 i 2022/23 (a gylchredwyd yn flaenorol) gyda'r Pennaeth Cyllid a Gwasanaethau Eiddo (Swyddog Adran 151).

Rhannwyd yr adroddiad yn ddwy adran, roedd y rhain yn cynnwys Datganiad Strategaeth Rheoli'r Trysorlys (TMSS) 2020/21 a Dangosyddion Darbodus 2020/21 i 2022/23 yn ogystal ag Adroddiad Diweddarau Rheoli'r Trysorlys (TM) 2019/20.

Atgoffwyd y pwyllgor fod y Cyngor yn gyfrifol am ei benderfyniadau a'i weithgaredd Rheoli Trysorlys a oedd yn cynnwys gofalu am arian parod y Cyngor. Roedd hyn yn rhan hanfodol o waith y Cyngor oherwydd bod oddeutu £ 0.5bn yn mynd trwy gyfrifon y Cyngor bob blwyddyn. Mae Cod Ymarfer CIPFA ar Reoli'r Trysorlys yn ei gwneud yn ofynnol i'r Awdurdod gymeradwyo datganiad strategaeth rheoli trysorlys (TMSS) cyn dechrau pob blwyddyn ariannol. Roedd yr adroddiad yn cael ei drafod mewn Llywodraethu Corfforaethol cyn i'r adroddiad gael ei drafod yn y Cyngor llawn ar 25 Chwefror.

Holodd yr aelodau'r pwyntiau canlynol -

- Trafodwyd yr amddiffynfeydd llifogydd yn y Rhyl gan yr aelodau eu hysbysu y byddai'r swm a fenthycwyd i alluogi gwneud gwaith yn cael ei ad-dalu gan Lywodraeth Cymru.
- Cododd yr aelodau bryderon ynghylch y risg sy'n gysylltiedig â phrosiectau mawr. Cawsant eu sicrhau bod prosiectau'n cael eu monitro'n rheolaidd trwy'r adroddiadau Cyllid a drafodir yn fisol yn y Cabinet.
- Byddai'r prosiect Ysgolion 21ain Ganrif yn cael ei ariannu gan grant.
- Gyda'r risg gynyddol a'r enillion isel iawn o fuddsoddiadau banc tymor byr heb eu gwarantu, byddai'r Cyngor yn parhau i ddal lleiafswm o fuddsoddiadau at ddibenion llif arian tymor byr a byddai'n parhau i roi pwyslais mwy ar fuddsoddi gyda Swyddfa Rheoli Dyled Llywodraeth y DU ac awdurdodau lleol eraill er mwyn lleihau'r risgiau hyn.
- Roedd heriau agosáu yn hysbys fel AshDieback a byddai'r mesurau priodol yn cael eu cymryd i ddelio â'r materion wrth iddynt godi. Mae'n debygol y byddai'r cyfalaf a'r buddsoddiadau'n delio â'r materion hyn.

PENDERFYNWYD bod

- Y Pwyllgor Llywodraethu Corfforaethol ac Archwilio yn adolygu ac yn nodi Datganiad Strategaeth Rheoli'r Trysorlys ar gyfer 2020/21 a'r Dangosyddion Darbodus ar gyfer 2020/21, 2021/22 a 2022/23.*
- Y Pwyllgor Llywodraethu Corfforaethol ac Archwilio yn nodi Adroddiad Diweddariad Rheoli'r Trysorlys 2019/20.*
- Y Pwyllgor Archwilio a Llywodraethu Corfforaethol wedi darllen, deall a rhoi ystyriaeth o'r Asesiad Effaith Lles.*

9. ADOLYGIAD BLYNYDDOL GWASANAETH CYFLWYNO CYDWEITHREDOL

Cyflwynodd y Rheolwr Gweithrediadau Cyfreithiol a Chaffael adroddiad y Gwasanaeth Caffael Cydweithredol Adolygiad Blynyddol (a gylchredwyd yn flaenorol).

Roedd yr adroddiad yn manylu ar sut mae gan y Cyngor wasanaeth caffael cydweithredol gyda Chyngor Sir y Fflint. Mae Cyngor Sir Dinbych yn gweithredu fel yr awdurdod cynnal a darparodd y gwasanaeth i Gyngor Sir y Fflint. Roedd y Gwasanaeth wedi bod ar waith ers 2014 a chytunodd y Cabinet i adnewyddu'r Cytundeb Lefel Gwasanaeth (CLG) yn 2019 am 3 blynedd arall. Sefydlodd y CLG

Fwrdd Rheoli ar y Cyd Caffael (FRCC) yn cynnwys uwch swyddogion ac Aelod Cabinet o bob Cyngor. Mae'r FRCC yn dwyn y Gwasanaeth i gyfrif, yn monitro perfformiad ac yn datrys materion sy'n ymwneud â darparu'r Gwasanaeth.

Mae'r CLG yn nodi y byddai'r Cynghorau'n rhannu'r costau ar sail eu cyfran o wariant cyffredinol cyfun y ddau Gyngor. Byddai'r gwariant yn amrywio o flwyddyn i flwyddyn yn dibynnu ar brosiectau cyfalaf ond mae'r Cyngor yn gwario 45% yn fras ac felly ei gyfran o'r costau rhedeg oedd 45%. Roedd yr adroddiad yn ymdrin â phob agwedd ar y gwasanaeth fel cyllideb a strwythur, ynghyd â pherfformiad yn erbyn ei Ddangosyddion Perfformiad Allweddol. Nododd y tueddiadau fod dros 60% o gaffaeliadau ar gyfer chwarteri 1 i 3 o 2019 wedi sicrhau arbedion ar y gyllideb bresennol. Roedd yna welliant o hyd ar nifer y gaffaeliadau cydweithredol, gyda dim ond 13% o gaffaeliadau ar gyfartaledd yn cael eu cynnal ar y cyd.

Gostyngodd nifer y contractau gan gynnwys buddion cymunedol yn chwarter 3. Rhagwelwyd, gyda'r Hwb Buddion Cymunedol a phenodi Rheolwr Buddion Cymunedol, y byddai cynnydd yn nifer a math y Buddion Cymunedol a ddarperir gan gontractau.

Trafodwyd y pwyntiau canlynol yn fanylach –

- Amlygodd y pwyllgor na allai'r Aelod Lleyg Paul Whitham fynychu'r cyfarfod ond awgrymodd y dylid trafod y mater naill ai mewn Pwyllgor Craffu Partneriaethau neu Berfformiad ochr yn ochr â chael ei drafod mewn Llywodraethu Corfforaethol. Cytunodd yr aelodau y dylid trafod y mater mewn Grŵp Cadeiryddion ac Is-gadeiryddion Craffu i benderfynu pa graffu byddai orau i'r mater gael ei drafod.
- Cytunodd swyddogion â'r aelodau y byddai'r mater yn elwa o gael ei drafod mewn pwyllgor Craffu a thrafod agwedd llywodraethu'r Gwasanaeth Caffael Cydweithredol yn flynyddol yn y Pwyllgor Llywodraethu Corfforaethol ac Archwilio.

PENDERFYNWYD bod

- (i) Pwyllgor Llywodraethu Corfforaethol ac Archwilio yn nodi'r adroddiad ac yn cymeradwyo'r camau gweithredu arfaethedig i wella perfformiad*
- (ii) Pwyllgor yn cyfeirio'r adroddiad perfformiad blynyddol yn cael ei anfon at Grŵp Cadeiryddion ac Is-gadeiryddion Craffu er mwyn i'r adroddiad gael ei anfon at y pwyllgor craffu priodol.*

10. RHAGLEN WAITH Y PWYLLGOR LLYWODRAETHU CORFFORAETHOL AC ARCHWILIO

Cyflwynwyd Rhaglen Gwaith i'r Dyfodol y Pwyllgor Llywodraethu Corfforaethol ac Archwilio (a gylchredwyd ymlaen llaw) i'w hystyried.

- Cytunodd y pwyllgor fod gan y cyfarfod lawer o eitemau i'w trafod a chytunwyd ar gyfer symud yr eitemau canlynol –
 - Adroddiad Dilynol Archwilio Adran 106 a'r Adroddiad Dilynol Archwilio Cyllidebau Cymorth a Thaliadau Uniongyrchol i'w drafod ym mis Ebrill.
- Awgrymodd Pennaeth y Gwasanaethau Cyllid ac Eiddo (Swyddog Adran 151) y gellid symud yr eitemau cyllid i gyfarfod diweddarach.
- Cytunwyd cynnwys dwy eitem sef y Llythyr Archwilio Blynyddol gan Swyddfa Archwilio Cymru. Cytunwyd hefyd i gynnwys Rheoli Contractau Archwilio Mewnol ar gyfer cyfarfod 18 Mawrth.

PENDERFYNWYD - yn amodol ar yr uchod, y byddai'r Pwyllgor Llywodraethu Corfforaethol ac Archwilio yn cymeradwyo'r Rhaglen Gwaith i'r Dyfodol.