Adroddiad ar gyfer:	**Y Pwyllgor Llywodraethu Corfforaethol**
Dyddiad y Cyfarfod:	**Ionawr 9, 2013**
Awdur yr Adroddiad:	**Pennaeth y Gwasanaethau Archwilio Mewnol**
Teitl:	**Adroddiad Cynnydd Archwilio Mewnol**

---

1. Beth mae'r adroddiad yn ymwneud ag o?

Mae'r adroddiad hwn yn diweddaru'r Pwyllgor ar gynnydd diweddaraf y gwasanaeth Archwilio Mewnol o ran cyflenwi gwasanaeth, darparu sicrwydd, adolygiadau a gwblhawyd, perfformiad ac effeithiolrwydd gyda gyrru gwelliant.

2. Beth yw'r rheswm am wneud yr adroddiad yma?

I ddiweddaru Aelodau ar:

- gyflenwad ein Cynllun Gweithredol ar gyfer 2012/13
- adroddiadau Archwilio Mewnol diweddar
- ymateb rheolaeth i faterion a godwyd gennym ni
- perfformiad Archwilio Mewnol

3. Beth yw'r Argymhellion?

- ➢ Bod y Pwyllgor yn ystyried cynnydd a pherfformiad Archwilio Mewnol hyd yma yn 2012/13 ac yn rhoi sylwadau
- ➢ Bod y Pwyllgor yn ystyried yr adroddiadau Archwilio Mewnol diweddar ac yn rhoi sylwadau
- ➢ Bod y Pwyllgor yn ystyried yr ymateb i'n gwaith dilynol

4. Cynnydd Archwilio Mewnol

Cyflenwi Cynllun Gweithredol Archwilio Mewnol 2012/13

4.1. Mae Atodiad 1 yn rhoi dadansoddiad o'n gwaith yn ystod 2012/13, o'i gymharu â'r Strategaeth Archwilio Mewnol. Mae'n cynnwys sgorau sicrwydd a nifer o faterion a godwyd ar gyfer yr adolygiadau a gwblhawyd, diffiniadau a ddefnyddiwyd i ffurfio ein sicrwydd archwilio a'r graddfeydd a ddefnyddiwyd i asesu'r lefelau risg ar gyfer materion a godwyd.

Crynodeb o Adroddiadau Archwilio Mewnol Diweddar

4.2. Mae ein hadroddiadau'n defnyddio lliwiau ar gyfer graddfeydd sicrwydd fel a ganlyn:

Gwyrdd	Sicrwydd Uchel	Risgiau a rheoliadau wedi eu rheoli'n dda
Melyn	Sicrwydd Canolig	Risgiau a nodwyd ond y gellir eu rheoli ar lefel gwasanaeth
Ambr	Sicrwydd Isel	Risgiau a nodwyd sy'n gofyn am gyfarfod â Chyfarwyddwr/Aelod Arweiniol
Coch	Dim Sicrwydd	Risgiau arwyddocaol a nodwyd sy'n gofyn am gynhadledd achos aelod / swyddog

4.3. Ers fy adroddiad yn Nhachwedd 2012, rydyn ni wedi cyhoeddi'r adroddiadau canlynol.

Adroddiad Archwilio	Barn Archwilio	Materion a Godwyd			Sylwadau
		Risg Critigol (Coch)	Risg Mawr (Ambr)	Risg Canolig (Melyn)	
Risg cynhenid uchel o Gofrestr Risgiau Corfforaethol - DCC006	**Gwyrdd**	0	0	0	Y risg o waethygiad yn yr amgylchedd economaidd y tu hwnt i ddisgwyliadau cyfredol, gan arwain at fwy o alw am wasanaethau a llai o incwm.
Ysgol Uwchradd y Rhyl	**Melyn**	0	0	4	
Rheolaeth Gweithrediadau TG	**Melyn**	0	1	7	
Tir y Cyhoedd	**Melyn**	0	2	12	
Rheolaeth Perfformiad Corfforaethol	**Melyn**	0	0	5	
Diogelu Data a Rhyddid Gwybodaeth	**Ambr**	0	4	3	Cynhaliwyd cyfarfod galw cynyddol â'r Prif Weithredwr a'r Aelod Arweiniol i drafod cynllun gweithredu

Ymateb Rheolaeth i faterion a godwyd gan Archwilio Mewnol

4.4. Mae'r rhan fwyaf o'n hadroddiadau Archwilio Mewnol yn nodi risgiau a gwendidau rheoli. Rydyn ni'n graddio'r rhain yn risgiau critigol, mawr neu ganolig. Bydd rheolaeth yn cadarnhau camau i ddelio â'r risgiau, yn cynnwys cyfrifoldebau a graddfeydd amser.

4.5. Byddwn yn adrodd pob achos lle bydd rheolaeth yn methu ag ymateb i'n gwaith dilynol neu lle byddan nhw'n methu'r dyddiad gweithredu a gytunwyd o fwy na thri mis. Bydd y Pwyllgor yma'n penderfynu a oes angen cymryd camau pellach, er enghraifft drwy alw'r bobl berthnasol i'r cyfarfod nesaf neu ofyn am adroddiad ysgrifenedig i esbonio'r diffyg cynnydd.

4.6 Rydyn ni ar hyn o bryd yn mynd ar ôl tri adroddiad Archwilio Mewnol lle nad yw camau wedi eu cwblhau o fewn tri mis i'r dyddiad gweithredu a gytunwyd. Er nad ydym eto wedi cyhoeddi'r adroddiadau dilynol, rwy'n dwyn y rhain i sylw'r pwyllgor yma'n gynnar. Y tri maes ydi:

- Adnoddau Dynol Strategol
- Cludiant Cartref i'r Ysgol
- Ysgol y Santes Ffraid

Perfformiad Archwilio Mewnol – Mesurau Allweddol

***Mesur** – Adolygu 100% o feysydd Sicrwydd S151 a gytunwyd yn y Cynllun Archwilio Gweithredol erbyn Mawrth 31, 2013*

4.6. Hyd yma rydyn ni wedi cwblhau 40% o'r prosiectau a gynlluniwyd, gydag eraill i'w cwblhau cyn Mawrth 31, 2013.

***Mesur** - Adolygu 100% o feysydd Sicrwydd Llywodraethu Corfforaethol yn y Cynllun Archwilio Gweithredol erbyn Mawrth 31, 2013*

4.7. Mae gwaith yn gyfredol ar y Fframwaith Llywodraethu Corfforaethol drwy gydol y flwyddyn. Rydyn ni wedi cwblhau prosiect ar Reoli Perfformiad a byddwn yn adolygu rheolaeth risg cyn Mawrth 31, 2013.

***Mesur** - Adolygu 100% o feysydd Sicrwydd Risg Corfforaethol Mawr yn y Cynllun Archwilio Gweithredol erbyn Mawrth 31, 2013.*

4.8. Mae yna chwech o risgiau mawr ar y Gofrestr Risgiau Corfforaethol ar hyn o bryd. Rydyn ni wedi cwblhau gwaith mewn tri maes. Mae gwaith ar y gweill i gwblhau adolygiadau'r risgiau eraill erbyn Mawrth 31, 2013