

Adroddiad i: Pwyllgor Llywodraethu Corfforaethol

Dyddiad y Cyfarfod: 27 Chwefror 2013

Awdur yr Adroddiad: Pennaeth Gwasanaethau Archwilio Mewnol

Teitl: Adroddiad ar Hynt Archwilio Mewnol

1. Beth yw testun yr adroddiad?

Mae'r adroddiad hwn yn rhoi gwybodaeth i'r Pwyllgor ar hynt ddiweddaraf y gwasanaeth Archwilio Mewnol yn nhermau cyflenwi ei wasanaeth, sicrhau darpariaeth, cwblhau adolygiadau, perfformiad ac effeithiolrwydd o ran hybu gwelliant.

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

I ddod â'r wybodaeth ddiweddaraf i Aelodau ynghylch:

- cyflenwi ein Cynllun Gweithredol ar gyfer 2012/13
- adroddiadau Archwilio Mewnol diweddar a gyhoeddwyd
- ymateb rheolwyr i faterion yr ydym wedi'u codi, yn enwedig ein hadolygiad dilynol o Adnoddau Dynol Strategol (HR)
- perfformiad Archwilio Mewnol

3. Beth yw'r Argymhellion?

- bod y Pwyllgor yn ystyried ac yn cynnig sylwadau ar hynt a pherfformiad Archwilio Mewnol hyd yma yn 2012/13
- bod y Pwyllgor yn ystyried ac yn cynnig sylwadau ar adroddiadau Archwilio Mewnol diweddar a gyhoeddwyd
- bod y Pwyllgor yn ystyried yr adroddiad dilynol ar Adnoddau Dynol Strategol ac yn penderfynu pa gamau pellach a threfniadau monitro sy'n ofynnol ar y gweithredoedd gwella sydd heb eu cwblhau

4. Hynt Archwilio Mewnol

Cyflenwi Cynllun Gweithredu Archwilio Mewnol 2012/13

- 4.1. Mae Atodiad 1 yn rhoi manylion o'n gwaith yn ystod 2012/13, mewn cymhariaeth â'r Strategaeth Archwilio Mewnol ddiwygiedig. Mae'n cynnwys sgoriau sicrwydd a nifer y materion a godwyd i'r adolygiadau a gwblhawyd, y diffiniadau a ddefnyddiwyd i ffurfio ein sicrwydd archwilio a'r graddau a ddefnyddiwyd i asesu'r lefelau risg i'r materion a godwyd.

Crynodeb o Adroddiadau Archwilio Mewnol Diweddar

4.2. Mae ein hadroddiadau yn defnyddio lliwiau i'r graddau sicrwydd fel a ganlyn:

Gwyrdd	Sicrwydd Uchel	Risgiau a rheolaethau wedi'u rheoli'n dda
Melyn	Sicrwydd Canolig	Risgiau wedi'u hadnabod ond yn gallu mynd i'r afael â hwy o fewn lefel gwasanaeth
Oren	Sicrwydd Isel	Risgiau wedi'u hadnabod, ac angen cyfarfod gyda'r Cyfarwyddwr / Aelod Arweiniol
Coch	Dim Sicrwydd	Risgiau sylweddol wedi'u hadnabod, angen cynhadledd achos aelod / swyddog

4.3. Ers fy adroddiad yn Ionawr 2013, rydym wedi cyhoeddi'r adroddiadau canlynol.

Adroddiad Archwilio	Barn Archwilio	Materion a Godwyd			Sylwadau
		Risg Argyfyngus (Coch)	Risg Sylweddol (Oren)	Risg Cymhedrol (Melyn)	
Risg cynhenid uchel o'r Gofrestr Risg Corfforaethol - DCC04	Gwyrdd	0	0	0	Y risg ein bod yn methu datblygu staff a'r gallu rheoli i gyflawni'r agenda newid.
Risg cynhenid uchel o'r Gofrestr Risg Corfforaethol - DCC09	Gwyrdd	0	0	0	Y risg nad yw seilwaith TGCh strategol yn galluogi gwelliant a chefnogi newid.
Gweinyddu'r Gwasanaeth Gwastraff Masnachol	Melyn	0	0	5	
Ymrwymiad i Leihau Carbon	Melyn	0	0	4	
Asesiadau Risg Tân	Oren	0	2	1	Cynhaliwyd Uwch Gyfarfod gyda'r Cyfarwyddwr Corfforaethol a'r Aelod Arweiniol ar 16 Ionawr 2013
Theatr y Pafiliwn, Y Rhyl	Oren	3	2	8	Cynhaliwyd Uwch Gyfarfod gyda'r Cyfarwyddwr Corfforaethol a'r Aelod Arweiniol ar 21 Tachwedd 2012
Tai Cyngor – Atgyweiriadau Ymatebol & Gwag	Coch	2	9	8	Cynhaliwyd Uwch Gyfarfod gyda'r Aelod Arweiniol ar 5 Chwefror 2013

Ymateb rheolwyr i faterion a godwyd gan Archwilio Mewnol

- Mae'r rhan fwyaf o'r adroddiadau Archwilio Mewnol yn adnabod risgiau a gwendidau rheoli. Rydym yn graddio'r rhain yn risgiau argyfyngus, sylweddol neu gymedrol. Mae rheolwyr yn cytuno i fynd i'r afael â'r risgiau, gan gynnwys cyfrifoldebau ac amserlenni.
- Rydym yn adrodd ar yr holl achosion lle mae rheolwyr yn methu ag ymateb i'n gwaith dilynol, neu lle y mae tri mis wedi mynd heibio'r dyddiad gweithredu y cytunwyd arno. Mae'r Pwyllgor hwn yn penderfynu a oes angen cymryd camau pellach, er enghraifft, trwy alw'r

personau perthnasol i'w gyfarfod nesaf neu trwy ofyn am adroddiad ysgrifenedig i esbonio'r diffyg cynnydd.

1. Cyhoeddwyd ein hadroddiad dilynol ar Adnoddau Dynol Strategol ar 13 Chwefror 2013 (atodiad 2), gan roi Sicrwydd Oren oherwydd y diffyg cynnydd o ran gweithredu'r cynllun gweithredu y cytunwyd arno. Roedd y Cynllun Gweithredu yn codi 11 Mater/Risg a oedd yn arwain at 45 o weithredoedd penodol gyda chyfrifoldebau a gweithredoedd y cytunwyd arnynt. Hyd yn hyn, dim ond 17 o weithredoedd sydd wedi'u gweithredu'n llawn, ac mae dyddiadau newydd ar gyfer gweithredu wedi'u darparu mewn sawl achos. Gan fod nifer o'r gweithredoedd dros 3 mis yn hwyr, gofynnwyd i'r Pennaeth Adnoddau Dynol Strategol fynychu'r Cyfarfod hwn i esbonio'r diffyg cynnydd.

Perfformiad Archwilio Mewnol – Mesurau Allweddol

Mesur - Adolygu 100% o feysydd Sicrwydd S151 cytunedig yn y Cynllun Archwilio Gweithredol erbyn 31 Mawrth 2013 (6 prosiect)

- 4.4. Hyd yn hyn, rydym wedi cwblhau 40% o'r prosiectau a gynlluniwyd, gydag eraill i'w cwblhau cyn 31 Mawrth 2013.

Mesur - Adolygu 100% o'r meysydd Sicrwydd Llywodraethu Corfforaethol cytunedig yn y Cynllun Archwilio Gweithredol erbyn 31 Mawrth 2013 (3 prosiect)

- 4.5. Mae gwaith yn cael ei wneud ar y Fframwaith Llywodraethu Corfforaethol drwy'r flwyddyn. Rydym wedi cwblhau prosiect ar Reoli Perfformiad a byddwn yn adolygu rheoli risg cyn 31 Mawrth 2013.

Mesur - Adolygu 100% o Risgiau Cynhenid Uchel o'r Gofrestr Risg Corfforaethol erbyn 31 Mawrth 2013 (6 prosiect)

- 4.6. Rydym wedi cwblhau 83% o'r prosiectau a gynlluniwyd, gyda'r gwaith bron ar ben yn y prosiect sy'n weddill.